

令和4年度

決 算 書

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

公益財団法人 東京都公園協会

目 次

貸 借 対 照 表	-----	1
正 味 財 産 増 減 計 算 書	-----	3
キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	-----	9
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	-----	11
附 属 明 細 書	-----	15
財 産 目 録	-----	16

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,623,131,730	3,580,336,387	42,795,343
未収金	2,925,123,994	2,139,302,365	785,821,629
前払金	24,275,078	19,519,707	4,755,371
売店商品	40,453,633	32,538,846	7,914,787
刊行物	0	260,406	△ 260,406
貯蔵品	15,810,541	17,974,562	△ 2,164,021
預け金	37,104,601	34,315,177	2,789,424
立替金	5,040	2,860	2,180
流動資産合計	6,665,904,617	5,824,250,310	841,654,307
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	4,651,806	4,651,806	0
投資有価証券	339,997,986	339,993,916	4,070
基本財産合計	344,649,792	344,645,722	4,070
(2) 特定資産			
サポーター基金事業積立資産	65,042,344	66,077,139	△ 1,034,795
退職給付引当資産	163,910,522	163,910,522	0
減価償却引当資産	129,359,846	129,359,846	0
緑化特定資産	2,901,216,460	2,876,114,426	25,102,034
事業運営対策積立資産	147,520,773	147,520,773	0
公園管理退職給付負担金積立資産	19,638,384	21,168,384	△ 1,530,000
事業推進資金	80,000,000	0	80,000,000
施設整備推進資金	0	36,280,178	△ 36,280,178
環境改善資金	60,000,000	0	60,000,000
特定資産合計	3,566,688,329	3,440,431,268	126,257,061
(3) その他固定資産			
建物	290,319,625	238,371,935	51,947,690
建物附属設備	195,665,616	168,175,484	27,490,132
構築物	46,740,511	46,564,513	175,998
船舶	2	2	0
車両運搬具	489,879	10	489,869
什器備品	135,937,254	131,155,654	4,781,600
リース資産	256,671,897	125,222,038	131,449,859
建設仮勘定	18,323,178	14,657,447	3,665,731
ソフトウェア	32,134,139	31,512,565	621,574
敷金	70,549,676	60,479,256	10,070,420
保証金	16,758,888	19,558,888	△ 2,800,000
長期前払費用	22,720	22,720	0
繰延税金資産	44,553,652	93,430,419	△ 48,876,767
その他固定資産合計	1,108,167,037	929,150,931	179,016,106
固定資産合計	5,019,505,158	4,714,227,921	305,277,237
資産合計	11,685,409,775	10,538,478,231	1,146,931,544
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,955,365,638	2,629,111,968	326,253,670
未払法人税等	533,523	533,523	0
1年以内返済予定リース債務	74,842,187	43,406,872	31,435,315
前受金	24,828,157	23,901,900	926,257
預り金	210,610,679	174,917,686	35,692,993
賞与引当金	232,587,923	187,509,277	45,078,646
流動負債合計	3,498,768,107	3,059,381,226	439,386,881
2. 固定負債			
長期未払金	21,158,900	29,158,900	△ 8,000,000
退職給付引当金	317,939,643	309,321,612	8,618,031
受入保証金	53,441,201	49,636,035	3,805,166
リース債務	190,615,119	86,626,960	103,988,159
固定負債合計	583,154,863	474,743,507	108,411,356
負債合計	4,081,922,970	3,534,124,733	547,798,237
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
東京都補助金	1,050,000,000	1,050,000,000	0
寄付金	1,911,901,855	1,890,239,733	21,662,122
指定正味財産合計	2,961,901,855	2,940,239,733	21,662,122
(うち基本財産への充当額)	(53,000,000)	(53,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,908,901,855)	(2,887,239,733)	(21,662,122)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	4,641,584,950	4,064,113,765	577,471,185
(うち基本財産への充当額)	(291,649,792)	(291,645,722)	(4,070)
(うち特定資産への充当額)	(474,237,568)	(368,112,629)	(106,124,939)
正味財産合計	7,603,486,805	7,004,353,498	599,133,307
負債及び正味財産合計	11,685,409,775	10,538,478,231	1,146,931,544

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	1,378,231,018	2,244,215,432	685,280	0	3,623,131,730
未収金	2,774,782,118	150,341,876	0	0	2,925,123,994
前払金	15,994,604	8,280,474	0	0	24,275,078
売店商品	0	40,453,633	0	0	40,453,633
貯蔵品	15,810,541	0	0	0	15,810,541
預け金	8,179,332	28,925,269	0	0	37,104,601
立替金	5,040	0	0	0	5,040
流動資産合計	4,193,002,653	2,472,216,684	685,280	0	6,665,904,617
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
現金預金	4,651,806	0	0	0	4,651,806
投資有価証券	339,997,986	0	0	0	339,997,986
基本財産合計	344,649,792	0	0	0	344,649,792
(2) 特定資産					
サポーター基金事業積立資産	65,042,344	0	0	0	65,042,344
退職給付引当資産	152,436,785	11,473,737	0	0	163,910,522
減価償却引当資産	0	129,359,846	0	0	129,359,846
緑化特定資産	2,901,216,460	0	0	0	2,901,216,460
事業運営対策積立資産	50,000,000	97,520,773	0	0	147,520,773
公園管理退職給付負担金積立資産	19,638,384	0	0	0	19,638,384
事業推進資金	80,000,000	0	0	0	80,000,000
環境改善資金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
特定資産合計	3,328,333,973	238,354,356	0	0	3,566,688,329
(3) その他固定資産					
建物	41,316,120	249,003,505	0	0	290,319,625
建物附属設備	60,624,279	135,041,337	0	0	195,665,616
構築物	10,209,393	36,531,118	0	0	46,740,511
船舶	2	0	0	0	2
車両運搬具	259,603	230,276	0	0	489,879
什器備品	46,591,945	89,345,309	0	0	135,937,254
リース資産	68,337,856	188,334,041	0	0	256,671,897
建設仮勘定	0	18,323,178	0	0	18,323,178
ソフトウェア	31,591,105	543,034	0	0	32,134,139
敷金	70,549,676	0	0	0	70,549,676
保証金	2,400,000	14,358,888	0	0	16,758,888
長期前払費用	0	22,720	0	0	22,720
繰延税金資産	0	44,553,652	0	0	44,553,652
その他固定資産合計	331,879,979	776,287,058	0	0	1,108,167,037
固定資産合計	4,004,863,744	1,014,641,414	0	0	5,019,505,158
資産合計	8,197,866,397	3,486,858,098	685,280	0	11,685,409,775
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,589,925,522	364,762,036	678,080	0	2,955,365,638
未払法人税等	0	533,523	0	0	533,523
1年以内返済予定リース債務	22,318,453	52,523,734	0	0	74,842,187
前受金	14,994,790	9,833,367	0	0	24,828,157
預り金	188,722,256	21,881,223	7,200	0	210,610,679
賞与引当金	203,739,087	28,848,836	0	0	232,587,923
流動負債合計	3,019,700,108	478,382,719	685,280	0	3,498,768,107
2. 固定負債					
長期未払金	11,608,544	9,550,356	0	0	21,158,900
退職給付引当金	299,408,805	18,530,838	0	0	317,939,643
受入保証金	0	53,441,201	0	0	53,441,201
リース債務	48,777,016	141,838,103	0	0	190,615,119
固定負債合計	359,794,365	223,360,498	0	0	583,154,863
負債合計	3,379,494,473	701,743,217	685,280	0	4,081,922,970
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
東京都補助金	1,050,000,000	0	0	0	1,050,000,000
寄付金	1,911,901,855	0	0	0	1,911,901,855
指定正味財産合計	2,961,901,855	0	0	0	2,961,901,855
(うち基本財産への充当額)	(53,000,000)	(0)	(0)	(0)	(53,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,908,901,855)	(0)	(0)	(0)	(2,908,901,855)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	1,856,470,069	2,785,114,881	0	0	4,641,584,950
(うち基本財産への充当額)	(291,649,792)	(0)	(0)	(0)	(291,649,792)
(うち特定資産への充当額)	(247,356,949)	(226,880,619)	(0)	(0)	(474,237,568)
正味財産合計	4,818,371,924	2,785,114,881	0	0	7,603,486,805
負債及び正味財産合計	8,197,866,397	3,486,858,098	685,280	0	11,685,409,775

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	2,292,570	2,249,139	43,431
基本財産受取利息	2,292,570	2,249,139	43,431
特定資産運用益	30,054,592	30,094,146	△ 39,554
特定資産受取利息	478,500	527,787	△ 49,287
特定資産受取利息振替額	29,576,092	29,566,359	9,733
事業収益	16,329,608,088	14,213,939,768	2,115,668,320
公園普及事業収益	27,224,097	24,512,307	2,711,790
公園等運営事業収益	10,588,544,688	9,376,915,840	1,211,628,848
河川・水辺事業収益	1,562,367,228	1,488,944,724	73,422,504
緑化普及事業収益	204,147	216,000	△ 11,853
公園収益事業収益	4,073,457,015	3,250,004,601	823,452,414
水辺収益事業収益	71,138,051	71,836,296	△ 698,245
受取補助金等	6,672,862	1,510,000	5,162,862
受取寄付金	9,962,882	5,952,198	4,010,684
受取寄付金振替額	9,962,882	5,952,198	4,010,684
雑収益	7,703,546	9,385,541	△ 1,681,995
雑収益	7,703,546	9,385,541	△ 1,681,995
経常収益計	16,379,621,678	14,261,620,792	2,118,000,886
(2) 経常費用			
事業費	15,846,428,512	14,357,412,806	1,489,015,706
役員報酬	20,101,700	19,947,308	154,392
給料手当	1,071,277,995	1,050,753,638	20,524,357
報酬	1,589,926,224	1,543,240,457	46,685,767
賞与引当金繰入	232,587,923	187,509,277	45,078,646
臨時雇賃金	1,471,381,256	1,415,930,217	55,451,039
退職給付費用	87,172,371	52,401,232	34,771,139
福利厚生費	757,400,296	730,344,280	27,056,016
被服費	31,789,153	20,641,588	11,147,565
会議費	369,745	215,689	154,056
旅費交通費	30,224,626	27,646,677	2,577,949
通信運搬費	128,551,040	127,802,539	748,501
減価償却費	174,585,449	167,808,133	6,777,316
消耗品費	295,664,860	275,052,446	20,612,414
修繕費	69,190,326	36,948,218	32,242,108
印刷製本費	50,470,593	38,903,607	11,566,986
水道光熱費	956,310,813	706,829,786	249,481,027
賃借料	1,132,005,760	939,942,035	192,063,725
諸会費	4,308,058	3,668,895	639,163
保険料	21,977,761	21,497,177	480,584
諸謝金	20,219,725	16,228,551	3,991,174
租税公課	567,096,155	514,774,820	52,321,335
商品仕入費	609,384,863	513,857,171	95,527,692
材料費	49,482,185	23,971,570	25,510,615
渉外費	272,667	180,689	91,978
手数料	60,801,825	37,377,123	23,424,702
広告宣伝費	51,374,286	33,370,817	18,003,469
支払負担金	3,176,982	12,211,985	△ 9,035,003
支払助成金	29,368,587	30,513,441	△ 1,144,854

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
支払寄付金	264,140	99,070	165,070
支払利息	4,783,075	2,387,485	2,395,590
委託費	2,176,989,768	1,844,722,470	332,267,298
指定管理委託費	4,138,396,547	3,956,579,598	181,816,949
雑費	8,307,503	3,209,410	5,098,093
貸倒引当金繰入	1,214,255	845,407	368,848
管理費	29,214,461	29,772,569	△ 558,108
役員報酬	19,972,641	20,327,808	△ 355,167
福利厚生費	2,018,969	2,206,127	△ 187,158
旅費交通費	84,071	69,384	14,687
諸謝金	396,000	396,000	0
委託費	6,742,780	6,773,250	△ 30,470
経常費用計	15,875,642,973	14,387,185,375	1,488,457,598
評価損益等調整前当期経常増減額	503,978,705	△ 125,564,583	629,543,288
当期経常増減額	503,978,705	△ 125,564,583	629,543,288
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	123,148,068	209,383,200	△ 86,235,132
受取国庫助成金	0	34,359,136	△ 34,359,136
受取コロナ休業補償金	123,148,068	175,024,064	△ 51,875,996
経常外収益計	123,148,068	209,383,200	△ 86,235,132
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	226,622	3,491,452	△ 3,264,830
建物附属設備除却損	0	302,346	△ 302,346
什器備品除却損	3	1,290,457	△ 1,290,454
建設仮勘定除却損	226,619	1,898,649	△ 1,672,030
過年度受取補助金等返還額	0	41,158,900	△ 41,158,900
過年度受取国庫助成金返還額	0	41,158,900	△ 41,158,900
貸倒損失	18,676	6,234	12,442
貸倒損失	18,676	6,234	12,442
経常外費用計	245,298	44,656,586	△ 44,411,288
当期経常外増減額	122,902,770	164,726,614	△ 41,823,844
税引前当期一般正味財産増減額	626,881,475	39,162,031	587,719,444
法人税、住民税及び事業税	533,523	533,523	0
法人税等調整額	48,876,767	△ 16,823,862	65,700,629
当期一般正味財産増減額	577,471,185	55,452,370	522,018,815
一般正味財産期首残高	4,064,113,765	4,008,661,395	55,452,370
一般正味財産期末残高	4,641,584,950	4,064,113,765	577,471,185
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	31,015,896	13,006,430	18,009,466
受取寄付金	31,015,896	13,006,430	18,009,466
特定資産運用益	30,185,200	30,215,831	△ 30,631
特定資産受取利息	30,185,200	30,215,831	△ 30,631
一般正味財産への振替額	△ 39,538,974	△ 35,518,557	△ 4,020,417
一般正味財産への振替額	△ 39,538,974	△ 35,518,557	△ 4,020,417
当期指定正味財産増減額	21,662,122	7,703,704	13,958,418
指定正味財産期首残高	2,940,239,733	2,932,536,029	7,703,704
指定正味財産期末残高	2,961,901,855	2,940,239,733	21,662,122
III 正味財産期末残高	7,603,486,805	7,004,353,498	599,133,307

正味財産増減

令和4年4月1日から

科 目	公益目的事業会計				
	公1事業	公2事業	公3事業	共通	小計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	2,292,570	0	0	0	2,292,570
基本財産受取利息	2,292,570	0	0	0	2,292,570
特定資産運用益	478,500	29,576,092	0	0	30,054,592
特定資産受取利息	478,500	0	0	0	478,500
特定資産受取利息振替額	0	29,576,092	0	0	29,576,092
事業収益	10,621,819,887	204,147	1,562,521,188	0	12,184,545,222
公園普及事業収益	27,224,097	0	0	0	27,224,097
公園等運営事業収益	10,588,544,688	0	0	0	10,588,544,688
河川・水辺事業収益	0	0	1,562,367,228	0	1,562,367,228
緑化普及事業収益	0	204,147	0	0	204,147
公園収益事業収益	0	0	0	0	0
水辺収益事業収益	0	0	0	0	0
受取補助金等	6,051,102	0	153,960	0	6,205,062
受取寄付金	9,962,882	0	0	0	9,962,882
受取寄付金振替額	9,962,882	0	0	0	9,962,882
雑収益	3,237,888	989,926	95,941	0	4,323,755
雑収益	3,237,888	989,926	95,941	0	4,323,755
経常収益計	10,637,791,727	30,770,165	1,562,617,129	0	12,231,179,021
(2) 経常費用					
事業費	10,701,941,024	32,342,412	1,535,644,027	0	12,269,927,463
役員報酬	10,591,151	23,238	1,503,231	0	12,117,620
給料手当	929,206,635	212,644	43,400,593	0	972,819,872
報酬	1,184,843,069	4,893,417	163,102,638	0	1,352,839,124
賞与引当金繰入	185,588,175	401,347	17,749,565	0	203,739,087
臨時雇賃金	849,448,156	1,949,627	105,565,738	0	956,963,521
退職給付費用	73,613,349	22,521	3,452,874	0	77,088,744
福利厚生費	568,779,849	887,137	57,002,082	0	626,669,068
被服費	25,528,765	27	3,006,726	0	28,535,518
会議費	314,269	722	16,664	0	331,655
旅費交通費	17,497,203	249,861	6,303,587	0	24,050,651
通信運搬費	85,430,214	329,499	9,490,418	0	95,250,131
減価償却費	38,459,677	96,434	6,819,367	0	45,375,478
消耗品費	233,834,729	715,816	14,510,564	0	249,061,109
修繕費	17,647,459	87	4,681,714	0	22,329,260
印刷製本費	48,368,992	22,376	753,644	0	49,145,012
水道光熱費	831,106,063	12,739	25,820,407	0	856,939,209
賃借料	106,595,628	86,720	38,864,902	0	145,547,250
諸会費	1,974,879	52,025	1,404,182	0	3,431,086
保険料	6,736,028	1,374	11,128,509	0	17,865,911
諸謝金	17,516,761	203,434	843,784	0	18,563,979
租税公課	372,381,988	6,520	42,137,450	0	414,525,958
商品仕入費	0	0	388,393	0	388,393
材料費	13,859,431	0	3,879,860	0	17,739,291
渉外費	174,659	155	62,507	0	237,321
手数料	16,846,584	56,612	5,750,875	0	22,654,071
広告宣伝費	35,374,938	1,563,891	3,359,092	0	40,297,921
支払負担金	3,176,982	0	0	0	3,176,982
支払助成金	15,582,062	13,610,145	51,060	0	29,243,267
支払寄付金	178,452	204	49,492	0	228,148
支払利息	1,167,789	1,516	76,661	0	1,245,966

計算書内訳表

令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合 計
	収 1 事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	0	0	0	0		2,292,570
基本財産受取利息	0	0	0	0		2,292,570
特定資産運用益	0	0	0	0		30,054,592
特定資産受取利息	0	0	0	0		478,500
特定資産受取利息振替額	0	0	0	0		29,576,092
事業収益	4,145,062,866	0	4,145,062,866	0		16,329,608,088
公園普及事業収益	0	0	0	0		27,224,097
公園等運営事業収益	0	0	0	0		10,588,544,688
河川・水辺事業収益	0	0	0	0		1,562,367,228
緑化普及事業収益	0	0	0	0		204,147
公園収益事業収益	4,073,457,015	0	4,073,457,015	0		4,073,457,015
水辺収益事業収益	71,138,051	0	71,138,051	0		71,138,051
受取補助金等	467,800	0	467,800	0		6,672,862
受取寄付金	0	0	0	0		9,962,882
受取寄付金振替額	0	0	0	0		9,962,882
雑収益	2,702,323	0	2,702,323	677,468		7,703,546
雑収益	2,702,323	0	2,702,323	677,468		7,703,546
経常収益計	4,147,765,189	0	4,147,765,189	677,468	0	16,379,621,678
(2) 経常費用						
事業費	3,576,501,049	0	3,576,501,049	0		15,846,428,512
役員報酬	7,984,080	0	7,984,080	0		20,101,700
給料手当	98,458,123	0	98,458,123	0		1,071,277,995
報酬	237,087,100	0	237,087,100	0		1,589,926,224
賞与引当金繰入	28,848,836	0	28,848,836	0		232,587,923
臨時雇賃金	514,417,735	0	514,417,735	0		1,471,381,256
退職給付費用	10,083,627	0	10,083,627	0		87,172,371
福利厚生費	130,731,228	0	130,731,228	0		757,400,296
被服費	3,253,635	0	3,253,635	0		31,789,153
会議費	38,090	0	38,090	0		369,745
旅費交通費	6,173,975	0	6,173,975	0		30,224,626
通信運搬費	33,300,909	0	33,300,909	0		128,551,040
減価償却費	129,209,971	0	129,209,971	0		174,585,449
消耗品費	46,603,751	0	46,603,751	0		295,664,860
修繕費	46,861,066	0	46,861,066	0		69,190,326
印刷製本費	1,325,581	0	1,325,581	0		50,470,593
水道光熱費	99,371,604	0	99,371,604	0		956,310,813
賃借料	986,458,510	0	986,458,510	0		1,132,005,760
諸会費	876,972	0	876,972	0		4,308,058
保険料	4,111,850	0	4,111,850	0		21,977,761
諸謝金	1,655,746	0	1,655,746	0		20,219,725
租税公課	152,570,197	0	152,570,197	0		567,096,155
商品仕入費	608,996,470	0	608,996,470	0		609,384,863
材料費	31,742,894	0	31,742,894	0		49,482,185
渉外費	35,346	0	35,346	0		272,667
手数料	38,147,754	0	38,147,754	0		60,801,825
広告宣伝費	11,076,365	0	11,076,365	0		51,374,286
支払負担金	0	0	0	0		3,176,982
支払助成金	125,320	0	125,320	0		29,368,587
支払寄付金	35,992	0	35,992	0		264,140
支払利息	3,537,109	0	3,537,109	0		4,783,075

正味財産増減

令和4年4月1日から

科 目	公益目的事業会計				
	公1事業	公2事業	公3事業	共通	小計
委託費	865,225,812	6,934,660	963,179,006	0	1,835,339,478
指定管理委託費	4,138,396,547	0	0	0	4,138,396,547
雑費	6,399,272	7,660	357,084	0	6,764,016
貸倒引当金繰入	95,457	4	931,358	0	1,026,819
管理費	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
経常費用計	10,701,941,024	32,342,412	1,535,644,027	0	12,269,927,463
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 64,149,297	△ 1,572,247	26,973,102	0	△ 38,748,442
当期経常増減額	△ 64,149,297	△ 1,572,247	26,973,102	0	△ 38,748,442
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
受取補助金等	123,148,068	0	0	0	123,148,068
受取コロナ休業補償金	123,148,068	0	0	0	123,148,068
経常外収益計	123,148,068	0	0	0	123,148,068
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0
建設仮勘定除却損	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0
貸倒損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	123,148,068	0	0	0	123,148,068
他会計振替前当期一般正味財産増減額	58,998,771	△ 1,572,247	26,973,102	0	84,399,626
他会計振替額	258,211,194	1,572,247	22,429,163	0	282,212,604
税引前当期一般正味財産増減額	317,209,965	0	49,402,265	0	366,612,230
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
法人税等調整額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	317,209,965	0	49,402,265	0	366,612,230
一般正味財産期首残高	1,362,427,299	31,540,435	95,890,105	0	1,489,857,839
一般正味財産期末残高	1,679,637,264	31,540,435	145,292,370	0	1,856,470,069
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	6,522,970	24,492,926	0	0	31,015,896
受取寄付金	6,522,970	24,492,926	0	0	31,015,896
特定資産運用益	0	30,185,200	0	0	30,185,200
特定資産受取利息	0	30,185,200	0	0	30,185,200
一般正味財産への振替額	△ 9,962,882	△ 29,576,092	0	0	△ 39,538,974
一般正味財産への振替額	△ 9,962,882	△ 29,576,092	0	0	△ 39,538,974
当期指定正味財産増減額	△ 3,439,912	25,102,034	0	0	21,662,122
指定正味財産期首残高	64,125,307	2,876,114,426	0	0	2,940,239,733
指定正味財産期末残高	60,685,395	2,901,216,460	0	0	2,961,901,855
III 正味財産期末残高	1,740,322,659	2,932,756,895	145,292,370	0	4,818,371,924

計算書内訳表

令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合 計
	収1事業	共通	小計			
委託費	341,650,290	0	341,650,290	0		2,176,989,768
指定管理委託費	0	0	0	0		4,138,396,547
雑費	1,543,487	0	1,543,487	0		8,307,503
貸倒引当金繰入	187,436	0	187,436	0		1,214,255
管理費	0	0	0	29,214,461		29,214,461
役員報酬	0	0	0	19,972,641		19,972,641
福利厚生費	0	0	0	2,018,969		2,018,969
旅費交通費	0	0	0	84,071		84,071
諸謝金	0	0	0	396,000		396,000
委託費	0	0	0	6,742,780		6,742,780
経常費用計	3,576,501,049	0	3,576,501,049	29,214,461	0	15,875,642,973
評価損益等調整前当期経常増減額	571,264,140	0	571,264,140	△ 28,536,993		503,978,705
当期経常増減額	571,264,140	0	571,264,140	△ 28,536,993	0	503,978,705
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
受取補助金等	0	0	0	0		123,148,068
受取コロナ休業補償金	0	0	0	0		123,148,068
経常外収益計	0	0	0	0		123,148,068
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	226,622	0	226,622	0		226,622
什器備品除却損	3	0	3	0		3
建設仮勘定除却損	226,619	0	226,619	0		226,619
貸倒損失	18,676	0	18,676	0		18,676
貸倒損失	18,676	0	18,676	0		18,676
経常外費用計	245,298	0	245,298	0		245,298
当期経常外増減額	△ 245,298	0	△ 245,298	0		122,902,770
他会計振替前当期一般正味財産増減額	571,018,842	0	571,018,842	△ 28,536,993		626,881,475
他会計振替額	△ 310,749,597	0	△ 310,749,597	28,536,993		0
税引前当期一般正味財産増減額	260,269,245	0	260,269,245	0		626,881,475
法人税、住民税及び事業税	0	533,523	533,523	0		533,523
法人税等調整額	0	48,876,767	48,876,767	0		48,876,767
当期一般正味財産増減額	260,269,245	△ 49,410,290	210,858,955	0		577,471,185
一般正味財産期首残高	2,970,117,799	△ 395,861,873	2,574,255,926	0		4,064,113,765
一般正味財産期末残高	3,230,387,044	△ 445,272,163	2,785,114,881	0		4,641,584,950
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	0	0	0	0		31,015,896
受取寄付金	0	0	0	0		31,015,896
特定資産運用益	0	0	0	0		30,185,200
特定資産受取利息	0	0	0	0		30,185,200
一般正味財産への振替額	0	0	0	0		△ 39,538,974
一般正味財産への振替額	0	0	0	0		△ 39,538,974
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0		21,662,122
指定正味財産期首残高	0	0	0	0		2,940,239,733
指定正味財産期末残高	0	0	0	0		2,961,901,855
III 正味財産期末残高	3,230,387,044	△ 445,272,163	2,785,114,881	0		7,603,486,805

キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税引前当期一般正味財産増減額	626,881,475	39,162,031	587,719,444
2 キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	174,585,449	167,808,133	6,777,316
基本財産受取利息	△ 2,292,570	△ 2,249,139	△ 43,431
特定資産受取利息	△ 478,500	△ 527,787	49,287
固定資産除却損	226,622	3,491,452	△ 3,264,830
建設仮勘定の増減額	3,511,200	3,707,000	△ 195,800
退職給付引当金の増減額	8,618,031	△ 13,909,383	22,527,414
賞与引当金の増減額	45,078,646	9,747,441	35,331,205
未収金の増減額	△ 786,140,796	△ 177,582,587	△ 608,558,210
前払金の増減額	△ 4,755,371	△ 1,121,732	△ 3,633,639
立替金の増減額	△ 2,180	1,500	△ 3,680
貯蔵品等の増減額	△ 5,490,360	4,979,602	△ 10,469,962
未払金の増減額	263,976,000	△ 82,377,761	346,353,761
預り金の増減額	35,692,993	△ 27,979,439	63,672,432
前受金の増減額	926,257	114,202	812,055
預け金の増減額	△ 2,789,424	△ 12,240,929	9,451,505
指定正味財産からの振替額	△ 39,538,974	△ 35,518,557	△ 4,020,417
利息及び配当金の受取額	2,767,000	2,774,887	△ 7,887
小 計	△ 306,105,977	△ 160,883,097	△ 145,222,880
3 法人税等の支払額	△ 533,523	△ 533,523	0
4 指定正味財産増加収入			
寄付金収入	31,015,896	13,006,430	18,009,466
特定資産受取利息	29,895,259	29,088,854	806,405
指定正味財産増加収入計	60,911,155	42,095,284	18,815,871
事業活動によるキャッシュ・フロー	381,153,130	△ 80,159,305	461,312,435
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	64,678,169	22,909,968	41,768,201
サポーター基金事業積立資産取崩収入	26,867,991	22,605,968	4,262,023
公園管理退職給付負担金積立資産取崩収入	1,530,000	304,000	1,226,000
施設整備推進資金取崩収入	36,280,178	0	36,280,178
敷金・保証金収入	22,042,810	2,012,666	20,030,144
敷金戻り収入	3,040,000	37,000	3,003,000
受入保証金収入	19,002,810	1,975,666	17,027,144
投資活動収入計	86,720,979	24,922,634	61,798,345
2 投資活動支出			
特定資産取得支出	190,326,122	28,911,003	161,415,119
サポーター基金事業積立資産取得支出	25,833,196	20,417,475	5,415,721
緑化特定資産取得支出	24,492,926	8,493,528	15,999,398
事業推進資金取得支出	80,000,000	0	80,000,000
環境改善資金取得支出	60,000,000	0	60,000,000

キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
固定資産取得支出	152,810,487	62,689,733	90,120,754
建物建設支出	33,154,705	544,500	32,610,205
建物附属設備建設支出	42,873,885	13,584,704	29,289,181
構築物建設支出	363,277	2,182,960	△ 1,819,683
車両運搬具購入支出	389,400	0	389,400
什器備品購入支出	64,015,020	40,388,729	23,626,291
建設仮勘定支出	10,562,200	1,936,000	8,626,200
ソフトウェア購入支出	1,452,000	4,052,840	△ 2,600,840
敷金・保証金支出	25,508,064	6,366,115	19,141,949
敷金支出	10,110,420	0	10,110,420
保証金支出	200,000	5,200,000	△ 5,000,000
受入保証金返還支出	15,197,644	1,166,115	14,031,529
投資活動支出計	368,644,673	97,966,851	270,677,822
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 281,923,694	△ 73,044,217	△ 208,879,477
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
リース債務返済支出	56,434,093	42,264,069	14,170,024
リース債務返済支出	56,434,093	42,264,069	14,170,024
財務活動支出計	56,434,093	42,264,069	14,170,024
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,434,093	△ 42,264,069	△ 14,170,024
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	42,795,343	△ 195,467,591	238,262,934
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	3,580,336,387	3,775,803,978	△ 195,467,591
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	3,623,131,730	3,580,336,387	42,795,343

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 最終改正令和2年5月15日 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）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
ア 有形固定資産・・・定率法によっている。
なお、平成10年4月1日以降取得の建物及び平成28年4月1日以降取得の建物附属設備並びに構築物は定額法によっている。
イ 無形固定資産・・・定額法によっている。
なお当法人利用のソフトウェアについては利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。
ウ 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
ア 退職給付引当金
従業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及び年金資産に基づき、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。
イ 賞与引当金
従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期の負担分を計上している。
ウ 貸倒引当金
一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上している。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
- (6) 税効果会計の適用
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。
- (7) 所有権移転外ファイナンス・リース取引の処理方法
売買取引の会計処理方法によっている。
- (8) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
現金預金	4,651,806	0	0	4,651,806
投資有価証券	339,993,916	4,070	0	339,997,986
小 計	344,645,722	4,070	0	344,649,792
特定資産				
サポーター基金事業積立資産	66,077,139	25,833,196	26,867,991	65,042,344
退職給付引当資産	163,910,522	0	0	163,910,522
減価償却引当資産	129,359,846	0	0	129,359,846
緑化特定資産	2,876,114,426	25,102,034	0	2,901,216,460
事業運営対策積立資産	147,520,773	0	0	147,520,773
公園管理退職給付負担金積立資産	21,168,384	0	1,530,000	19,638,384
施設整備推進資金	36,280,178	0	36,280,178	0
事業推進資金	0	80,000,000	0	80,000,000
環境改善資金	0	60,000,000	0	60,000,000
小 計	3,440,431,268	190,935,230	64,678,169	3,566,688,329
合 計	3,785,076,990	190,939,300	64,678,169	3,911,338,121

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 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				
現金預金	4,651,806	(0)	(4,651,806)	—
投資有価証券	339,997,986	(53,000,000)	(286,997,986)	—
小 計	344,649,792	(53,000,000)	(291,649,792)	(0)
特定資産				
サポーター基金事業積立資産	65,042,344	(11,125,307)	(53,917,037)	—
退職給付引当資産	163,910,522	—	—	(163,910,522)
減価償却引当資産	129,359,846	(0)	(129,359,846)	—
緑化特定資産	2,901,216,460	(2,901,216,460)	(0)	—
事業運営対策積立資産	147,520,773	(0)	(147,520,773)	—
公園管理退職給付負担金積立資産	19,638,384	—	—	(19,638,384)
事業推進資金	80,000,000	(0)	(80,000,000)	—
環境改善資金	60,000,000	(0)	(60,000,000)	—
小 計	3,566,688,329	(2,912,341,767)	(470,797,656)	(183,548,906)
合 計	3,911,338,121	(2,965,341,767)	(762,447,448)	(183,548,906)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	464,036,224	173,716,599	290,319,625
建 物 附 属 設 備	469,124,377	273,458,761	195,665,616
構 築 物	334,615,642	287,875,131	46,740,511
船 隻	18,231,150	18,231,148	2
車 両 運 搬 具	34,754,379	34,264,500	489,879
什 器 備 品	907,910,248	771,972,994	135,937,254
リ ー ス 資 産	391,363,967	134,692,070	256,671,897
合 計	2,620,035,987	1,694,211,203	925,824,784

5. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未 収 金	2,929,435,250	4,311,256	2,925,123,994
合 計	2,929,435,250	4,311,256	2,925,123,994

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国 債	598,079,268	655,015,900	56,936,632
都 債	529,992,663	532,493,000	2,500,337
地 方 債	40,000,000	40,324,000	324,000
特 別 債 ほ か	2,099,610,309	2,111,980,100	12,369,791
合 計	3,267,682,240	3,339,813,000	72,130,760

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
出捐金	東京都	1,050,000,000	0	0	1,050,000,000	指定正味財産
合 計		1,050,000,000	0	0	1,050,000,000	

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)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
公益目的事業支出による振替額	9,962,882
特定資産受取利息振替額	29,576,092
合 計	39,538,974

9. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	3,580,336,387	現金預金勘定	3,623,131,730
現金及び現金同等物	3,580,336,387	現金及び現金同等物	3,623,131,730

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
ファイナンス・リースによる固定資産の取得が 33,527,760円ある。	ファイナンス・リースによる固定資産の取得が 191,857,567円ある。

10. リース取引関係

- (1) 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

その他固定資産・・・公園に設置している電気自動車等用充電設備及び協会本社等で使用している事務用コンピュータ等である。

- (2) オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	4,178,700
1年超	3,936,954
合計	8,115,654

1.1. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要
従業員の退職給付に充てるため、積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用している。

(2) 確定給付制度
イ. 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	△ 1,153,616,000
② 年金資産	835,676,357
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 317,939,643

ロ. 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	87,172,371
--------	------------

ハ. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

在籍する職員については、退職給付に係る期末要支給額を退職給付債務とし、年金受給者及び待期者については、直近の年金財政計算上の数理債務の額を退職給付債務としている。

(3) 確定拠出制度
確定拠出制度への要拠出額は、17,937,500円であった。

1.2. 税効果会計関係

(1) 法人全体の繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：円)

賞与引当金損金算入限度超過額	5,228,563
未払事業所税	678,399
未払社会保険料ほか	873,063
繰延資産償却損金算入限度超過額	844,825
退職給付引当金損金算入限度超過額	3,358,529
電話加入権損金算入限度超過額	1,690,226
一括償却資産	7,485
減価償却損金算入限度超過額	6,494
繰越欠損金	31,866,068
繰延税金資産合計	44,553,652

(2) 法人全体の法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項目	非収益事業	収益事業	合計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	366,612,230	260,269,245	626,881,475
寄付金損金算入限度額 (B)	0	273,621,827	273,621,827
小計 (C) = (A) + (B)	366,612,230	533,891,072	900,503,302
法人税、住民税及び事業税 (D)	0	533,523	533,523
法人税等調整額 (E)	0	48,876,767	48,876,767
当期一般正味財産増減額 (A) - (D) - (E)	366,612,230	210,858,955	577,471,185

(3) 法人全体の法人税法上の収益事業に関わる法定実効税率と税効果会計適用後の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

項目	収益事業
法定実効税率	18%
(調整)	
繰越欠損金の使用	-8%
その他	-1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	9%

1.3. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

金融商品の運用は、商品の安全性及び利回りについて、常に社会情勢を勘案し、常に有効適切な運用を図らなければならない。金融機関の預貯金、信託会社の信託、国債、地方債又は公社債以外による運用をしない。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

預貯金及び公社債（債券）であり、債券については、僅少ではあるが発行体の信用リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

金融商品の取引は、当法人の財産管理運用規程に基づき行い、債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

1.4. 資産除去債務関係

(1) 資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの

当法人は、賃貸借契約に基づき使用する協会本社について、退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確ではなく、また現時点においては退去等も予定していないことから、資産除去債務を合理的に見積もることが困難なため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

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	
貸倒引当金	3,126,296	1,214,255	20,404	8,891	4,311,256
賞与引当金	187,509,277	232,587,923	187,509,277	0	232,587,923
退職給付引当金	309,321,612	87,172,371	78,554,340	0	317,939,643

注) 貸倒引当金の当期減少額のうち、「その他」の8,891円は洗替による戻入額である。

				290,319,625
				195,665,616
				46,740,511
				2
				489,879
				135,937,254
		PC		256,671,897
				18,323,178
				32,134,139
				70,549,676
				16,758,888
				22,720
				44,553,652
				5,019,505,158
				11,685,409,775
()				2,955,365,638
	1	PC		533,523
				74,842,187
				24,828,157
				210,610,679
				232,587,923
				3,498,768,107
()	長期未払金			21,158,900
				317,939,643
		PC		53,441,201
				190,615,119
				583,154,863
				4,081,922,970
				7,603,486,805

令和5年6月2日

公益財団法人 東京都公園協会

理事長 矢岡俊樹 殿

監 査 報 告 書

監事 島 博文

監事 斉藤 有

私どもは令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度における理事の職務執行及び財産の状況を監査するため、理事会開催の都度出席するほか、理事及び協会職員からの事業報告の聴取、関係書類の閲覧、証拠書類の点検等必要と思われる監査手続を実施し、検討した結果、次のとおり報告します。

記

- 1 事業報告書は協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2 決算書(計算書類等)は協会の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。
- 3 理事の職務執行に関し、法令若しくは定款に違反する事実はないと認めます。

以 上

