

令和3年度

決算報告書

自 令和 3年4月 1日

至 令和 4年3月31日

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

(法人番号：4122005002781)

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[297,910,117]	[293,838,030]	[4,072,087]
受託事業収益	(288,426,025)	(286,812,195)	(1,613,830)
緑化維持等収益	117,879,025	117,917,195	△ 38,170
環境事業等収益	170,547,000	168,895,000	1,652,000
収益事業等収益	(9,484,092)	(7,025,835)	(2,458,257)
テニス事業収益	9,484,092	7,025,835	2,458,257
雑収益	[3,396,039]	[4,071,219]	[△ 675,180]
受取利息	449	389	60
雑収益	3,395,590	4,070,830	△ 675,240
経常収益計	301,306,156	297,909,249	3,396,907
(2) 経常費用			
事業費	[303,211,146]	[300,926,408]	[2,284,738]
役員報酬	8,275,417	7,530,219	745,198
給料及び手当	101,459,113	88,484,184	12,974,929
報酬	18,191,797	29,458,018	△ 11,266,221
賃金	30,823,149	33,510,641	△ 2,687,492
退職給付費用	2,754,462	4,723,393	△ 1,968,931
法定福利費	25,634,326	25,479,025	155,301
福利厚生費	2,664,200	1,933,070	731,130
租税公課	20,568,000	18,385,900	2,182,100
諸謝金	319,000	319,000	0
旅費	17,560	19,510	△ 1,950
消耗品費	6,694,277	7,076,707	△ 382,430
燃料費	2,787,067	2,430,883	356,184
印刷製本費	643,090	744,820	△ 101,730
光熱水費	(5,707,155)	(5,485,348)	(221,807)
電気代	2,992,938	2,733,051	259,887
ガス代	476,486	435,160	41,326
水道代	2,237,731	2,317,137	△ 79,406
修繕費	3,194,053	5,326,940	△ 2,132,887
医薬材料費	20,949	17,510	3,439
通信運搬費	1,486,042	1,538,618	△ 52,576
減価償却費	(4,244,452)	(1,809,570)	(2,434,882)
車両運搬具減価償却費	475,852	18,864	456,988
什器備品減価償却費	0	109,576	△ 109,576
リース資産減価償却費	3,768,600	1,681,130	2,087,470
手数料	1,728,453	1,969,173	△ 240,720
保険料	1,794,756	1,657,983	136,773
委託料	22,908,925	21,593,037	1,315,888
使用料及び賃借料	7,977,686	8,268,006	△ 290,320
工事請負費	15,118,019	14,354,843	763,176
原材料費	123,503	141,662	△ 18,159
備品購入費	2,209,728	1,453,419	756,309
負担金	2,046,459	2,066,459	△ 20,000
給与負担金	0	382,500	△ 382,500
研修費	5,500	100,700	△ 95,200
返還金	3,020,684	4,617,351	△ 1,596,667
賞与引当金繰入額	10,779,708	10,039,679	740,029
雑費	13,616	8,240	5,376

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[698,394]	[665,525]	[32,869]
役員報酬	157,705	115,247	42,458
給料及び手当	243,461	264,000	△ 20,539
報酬	139,647	119,736	19,911
退職給付費用	24,963	25,603	△ 640
法定福利費	84,188	77,299	6,889
福利厚生費	27,280	34,440	△ 7,160
旅費	16,000	16,000	0
手数料	3,740	4,290	△ 550
保険料	1,410	1,410	0
給与負担金	0	7,500	△ 7,500
経常費用計	303,909,540	301,591,933	2,317,607
当期経常増減額	△ 2,603,384	△ 3,682,684	1,079,300
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	[549,999]	[1,541,658]	[△ 991,659]
車両運搬具売却益	549,999	1,541,658	△ 991,659
経常外収益計	549,999	1,541,658	△ 991,659
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	[0]	[34,330]	[△ 34,330]
車両運搬具売却損	0	34,330	△ 34,330
固定資産除却損	[1]	[0]	[1]
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	34,330	△ 34,329
当期経常外増減額	549,998	1,507,328	△ 957,330
当期一般正味財産増減額	△ 2,053,386	△ 2,175,356	121,970
一般正味財産期首残高	29,665,587	31,840,943	△ 2,175,356
一般正味財産期末残高	27,612,201	29,665,587	△ 2,053,386
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	28,612,201	30,665,587	△ 2,053,386

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計		法人会計
	公1	公2	小 計	収1		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
事業収益	[117,879,025]	[170,547,000]	[288,426,025]	[9,484,092]	[0]	
受託事業収益	(117,879,025)	(170,547,000)	(288,426,025)	(0)	(0)	
緑化維持等収益	117,879,025	0	117,879,025	0	0	
環境事業等収益	0	170,547,000	170,547,000	0	0	
収益事業等収益	(0)	(0)	(0)	(9,484,092)	(0)	
テニスイ事業収益	0	0	0	9,484,092	0	
雑収益	[1,935,250]	[1,452,000]	[3,387,250]	[8,340]	[449]	
受取利息	0	0	0	0	0	
雑収益	1,935,250	1,452,000	3,387,250	8,340	0	
経常収益計	119,814,275	171,999,000	291,813,275	9,492,432	449	
(2) 経常費用						
事業費						
役員報酬	[119,815,874]	[171,999,000]	[291,814,874]	[11,396,272]	[0]	
給料及び手当	3,776,557	4,326,474	8,103,031	172,386	0	
報酬	36,837,600	63,928,716	100,766,316	692,797	0	
賃金	8,742,470	9,309,480	18,051,950	139,847	0	
退職給付費用	9,556,786	19,283,113	28,839,899	1,983,250	0	
法定福利費	1,216,776	1,496,080	2,712,856	41,606	0	
福利厚生費	9,756,191	15,369,877	25,126,068	508,258	0	
租税公課	841,510	1,805,850	2,647,360	16,840	0	
諸謝金	5,724,100	14,773,900	20,498,000	70,000	0	
旅費	123,250	195,750	319,000	0	0	
消耗品費	0	17,560	17,560	0	0	
燃料費	2,300,230	4,253,244	6,553,474	140,803	0	
印刷製本費	1,192,651	1,594,416	2,787,067	0	0	
光熱水費	193,248	398,527	591,775	51,315	0	
電気代	(1,855,732)	(2,947,340)	(4,803,072)	(904,083)	(0)	
ガス代	846,546	1,344,514	2,191,060	801,878	0	
水道代	174,896	277,776	452,672	23,814	0	
修繕費	834,290	1,325,050	2,159,340	78,391	0	
医薬材料費	755,105	2,438,948	3,194,053	0	0	
通信運搬費	4,388	16,561	20,949	0	0	
減価償却費	534,765	815,202	1,349,967	136,075	0	
車両運搬具減価償却費	(2,968,012)	(1,276,440)	(4,244,452)	(0)	(0)	
リース資産減価償却費	475,852	0	475,852	0	0	
手数料	2,492,160	1,276,440	3,768,600	0	0	
保険料	276,097	1,446,421	1,722,518	5,935	0	
	842,851	876,823	1,719,674	75,082	0	

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計		法人会計
	公1	公2	小 計	収1		
委託料	9,147,176	9,178,013	18,325,189	4,583,736	0	
使用料及び賃借料	2,108,770	5,868,916	7,977,686	0	0	
工事請負費	15,118,019	0	15,118,019	0	0	
原材料費	123,503	0	123,503	0	0	
備品購入費	628,958	1,580,770	2,209,728	0	0	
負担金	172,200	0	172,200	1,874,259	0	
研修費	5,500	0	5,500	0	0	
返還金	0	3,020,684	3,020,684	0	0	
賞与引当金繰入額	4,999,813	5,779,895	10,779,708	0	0	
雑費	13,616	0	13,616	0	0	
管理費	0	0	0	0	698,394	
役員報酬	0	0	0	0	157,705	
給料及び手当	0	0	0	0	243,461	
報酬	0	0	0	0	139,647	
退職給付費用	0	0	0	0	24,963	
法定福利費	0	0	0	0	84,188	
福利厚生費	0	0	0	0	27,280	
旅費	0	0	0	0	16,000	
手数料	0	0	0	0	3,740	
保険料	0	0	0	0	1,410	
経常費用計	119,815,874	171,999,000	291,814,874	11,396,272	698,394	
当期経常増減額	△1,599	0	△1,599	△1,903,840	△697,945	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益	0	549,999	549,999	0	0	
車両運搬具売却益	0	549,999	549,999	0	0	
経常外収益計	0	549,999	549,999	0	0	
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	1	0	1	0	0	
車両運搬具除却損	1	0	1	0	0	
経常外費用計	1	0	1	0	0	
当期経常外増減額	△1	549,999	549,998	0	0	
当期一般正味財産増減額	△1,600	549,999	548,399	△1,903,840	△697,945	
一般正味財産期首残高	9,478,749	1,190,817	10,669,566	△1,339,164	20,335,185	
一般正味財産期末残高	9,477,149	1,740,816	11,217,965	△3,243,004	19,637,240	
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	1,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	1,000,000	
III 正味財産期末残高	9,477,149	1,740,816	11,217,965	△3,243,004	20,637,240	

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

科 目	内 部 取 引 等 消 去	合 計
I 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
事業収益		297,910,117]
受託事業収益		(288,426,025)
緑化維持等収益		117,879,025
環境事業等収益		170,547,000
収益事業等収益		(9,484,092)
于二ス事業収益		9,484,092
雑収益		[3,396,039]
受取利息		449
雑収益		3,395,590
経常収益計		301,306,156
(2) 経常費用		
事業費		[303,211,146]
役員報酬		8,275,417
給料及び手当		101,459,113
報酬		18,191,797
賃金		30,823,149
退職給付費用		2,754,462
法定福利費		25,634,326
福利厚生費		2,664,200
租税公課		20,568,000
諸謝金		319,000
旅費		17,560
消耗品費		6,694,277
燃料費		2,787,067
印刷製本費		643,090
光熱水費	(5,707,155)	2,992,938
電気代		476,486
ガス代		2,237,731
水道代		3,194,053
修繕費		20,949
医薬材料費		1,486,042
通信運搬費		4,244,452)
減価償却費		475,852
車両運搬具減価償却費		3,768,600
リース資産減価償却費		1,728,453
手数料		1,794,756
保険料		

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

科 目	内 部 取 引 等 消 去	合 計
委託料		22,908,925
使用料及び賃借料		7,977,686
工事請負費		15,118,019
原材料費		123,503
備品購入費		2,209,728
信託金		2,046,459
研修費		5,500
返還金		3,020,684
賞与引当金繰入額		10,779,708
雑費		13,616
管理費	[698,394]
役員報酬		157,705
給料及び手当		243,461
報酬		139,647
退職給付費用		24,963
法定福利費		84,188
福利厚生費		27,280
旅費		16,000
手数料		3,740
保険料		1,410
経常費用計		303,909,540
当期経常増減額		△2,603,384
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
固定資産売却益		
車両運搬具売却益	[549,999]
経常外収益計		549,999
(2) 経常外費用		
固定資産除却損	[1]
車両運搬具除却損		1
経常外費用計		1
当期経常外増減額		549,998
当期一般正味財産増減額		△2,053,386
一般正味財産期首残高		29,665,587
一般正味財産期末残高		27,612,201
II 指定正味財産増減の部		
当期指定正味財産増減額		0
指定正味財産期首残高		1,000,000
指定正味財産期末残高		1,000,000
III 正味財産期末残高		28,612,201

貸借対照表

法人全体

公益財団法人 東大阪市公園環境協会

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	120,000	120,000	0
預金	41,433,910	65,786,708	△24,352,798
未収入金	8,036,714	8,036,792	△78
収入印紙仮払金	957,781	839,079	118,702
流動資産合計	50,548,405	74,782,579	△24,234,174
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	1,000,000	1,000,000	0
基本財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立資産	68,447,430	65,668,005	2,779,425
減価償却積立資産	5,600,000	5,600,000	0
特定資産合計	74,047,430	71,268,005	2,779,425
(3) その他固定資産			
車両運搬具	11,787,989	11,458,270	329,719
車両運搬具減価償却累計額	△11,593,976	△11,458,263	△135,713
什器備品	3,427,320	3,427,320	0
什器備品減価償却累計額	△3,427,316	△3,427,316	0
リース資産	27,583,050	27,583,050	0
リース資産減価償却累計額	△5,449,730	△1,681,130	△3,768,600
電話加入権	4,500	4,500	0
出資金	20,000	20,000	0
その他固定資産合計	22,351,837	25,926,431	△3,574,594
固定資産合計	97,399,267	98,194,436	△795,169
資産合計	147,947,672	172,977,015	△25,029,343
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,505,513	40,203,410	△22,697,897
預り金	469,500	498,414	△28,914
社会保険料	102,852	127,654	△24,802
所得税	364,748	370,760	△6,012
市民税	1,900	0	1,900
賞与引当金	10,779,708	10,039,679	740,029
一年以内返済予定リース債務	3,768,600	3,768,600	0
流動負債合計	32,523,321	54,510,103	△21,986,782
2. 固定負債			
退職給付引当金	68,447,430	65,668,005	2,779,425
リース債務	18,364,720	22,133,320	△3,768,600
固定負債合計	86,812,150	87,801,325	△989,175
負債合計	119,335,471	142,311,428	△22,975,957
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,600,000)	(5,600,000)	(0)
正味財産合計	28,612,201	30,665,587	△2,053,386
負債及び正味財産合計	147,947,672	172,977,015	△25,029,343

令和4年3月31日 現在

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	20,000	100,000	0		120,000
預金	24,387,019	△1,006,711	18,053,602		41,433,910
未収入金	7,638,883	397,831	0		8,036,714
収入印紙仮払金	957,781	0	0		957,781
内部会計貸付金	1,329,425	0	1,961,342	△3,290,767	—
内部会計貸付金(非資金)	0	4	0	△4	—
流動資産合計	34,333,108	△508,876	20,014,944	△3,290,771	50,548,405
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当預金	0	0	1,000,000		1,000,000
基本財産合計	0	0	1,000,000		1,000,000
(2) 特定資産					
退職給付積立資産	67,733,368	509,424	204,638		68,447,430
普通預金 大阪シティ	67,733,368	509,424	204,638		68,447,430
減価償却積立資産	5,600,000	0	0		5,600,000
普通預金 大阪シティ	5,600,000	0	0		5,600,000
特定資産合計	73,333,368	509,424	204,638		74,047,430
(3) その他固定資産					
車両運搬具	11,787,989	0	0		11,787,989
車両運搬具減価償却累計額	△11,593,976	0	0		△11,593,976
什器備品	3,427,320	0	0		3,427,320
什器備品減価償却累計額	△3,427,316	0	0		△3,427,316
リース資産	27,583,050	0	0		27,583,050
リース資産減価償却累計額	△5,449,730	0	0		△5,449,730
電話加入権	0	0	4,500		4,500
出資金	0	0	20,000		20,000
その他固定資産合計	22,327,337	0	24,500		22,351,837
固定資産合計	95,660,705	509,424	1,229,138		97,399,267
資産合計	129,993,813	548	21,244,082	△3,290,771	147,947,672
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	16,581,545	923,528	440		17,505,513

令和 4年 3月31日 現在

(単位:円)

預り金	48,630	19,106	401,764	469,500
社会保険料	△286,788	19,106	370,534	102,852
所得税	333,518	0	31,230	364,748
市民税	1,900	0	0	1,900
賞与引当金	10,779,708	0	0	10,779,708
一年以内返済予定リース債務	3,768,600	0	0	3,768,600
内部会計借入金	1,499,273	1,791,494	0	—
内部会計借入金(非資金)	4	0	0	—
流動負債合計	32,677,760	2,734,128	402,204	32,523,321
2. 固定負債				
退職給付引当金	67,733,368	509,424	204,638	68,447,430
リース債務	18,364,720	0	0	18,364,720
固定負債合計	86,098,088	509,424	204,638	86,812,150
負債合計	118,775,848	3,243,552	606,842	119,335,471
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	0	0	1,000,000	1,000,000
指定正味財産合計	0	0	1,000,000	1,000,000
(うち基本財産への充当額)	0)	0)	1,000,000)	(
(うち特定資産への充当額)	0)	0)	0)	(
2. 一般正味財産	11,217,965	△3,243,004	19,637,240	27,612,201
(うち基本財産への充当額)	0)	0)	0)	(
(うち特定資産への充当額)	5,600,000)	0)	0)	(
正味財産合計	11,217,965	△3,243,004	20,637,240	28,612,201
負債及び正味財産合計	129,993,813	548	21,244,082	147,947,672
			△3,290,771	
			△3,290,771	

財務諸表に対する注記

(単位:円)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定率法又は旧定率法で行っている。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物については定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準について

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。

賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

賞与引当金の表示方法を変更しています。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式で行っている。

2. 会計方針

公益法人会計基準(平成20年度基準)に基づいて財務諸表を作成している。

3. 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				
基本財産引当預金	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
退職給付積立資産	65,668,005	2,779,425	0	68,447,430
減価償却積立資産取得支出	5,600,000	0	0	5,600,000
小 計	71,268,005	2,779,425	0	74,047,430
合 計	72,268,005	2,779,425	0	75,047,430

4. 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)	(うち負債に対する 額)
基本財産				
基本財産引当預金	1,000,000	1,000,000	0	0
小 計	1,000,000	1,000,000	0	0
特定資産				
退職給付積立資産	68,447,430	0	0	68,447,430
減価償却積立資産	5,600,000	0	5,600,000	0
小 計	74,047,430	0	5,600,000	68,447,430
合 計	75,047,430	1,000,000	5,600,000	68,447,430

5. 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。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
固定資産			
機械及び装置	0	0	0
車両及び運搬具	11,787,989	11,593,976	194,013
リース車両及び運搬具	27,583,050	5,449,730	22,133,320
器具及び備品	3,427,320	3,427,316	4
合 計	42,798,359	20,471,022	22,327,337

付 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

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	
退職給付引当金	65,668,005	2,779,425	0	0	68,447,430
賞与引当金	10,039,679	10,779,708	10,039,679	0	10,779,708