

令和 6 年 度

決 算 報 告 書

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

一般財団法人 いわき市公園緑地観光公社

目 次

I 決 算 書

1. 総 括 表	
(1) 正味財産増減計算書総括表	1
(2) 正味財産増減計算書内訳	2
(3) 貸 借 対 照 表 総 括 表	4
(4) 貸 借 対 照 表 内 訳	5
2. 実 施 事 業 等 会 計	
(1) 正味財産増減計算書	
① 都 市 緑 化 事 業	7
(2) 貸 借 対 照 表	
① 都 市 緑 化 事 業	9
3. そ の 他 会 計	
(1) 正味財産増減計算書	
① 都 市 緑 化 収 益 事 業	10
② 駐 車 場 事 業	12
(2) 貸 借 対 照 表	
① 都 市 緑 化 収 益 事 業	14
② 駐 車 場 事 業	15
4. 法 人 会 計	
(1) 正味財産増減計算書	16
(2) 貸 借 対 照 表	18
5. 財 産 目 録	19
6. 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	21
7. 附 属 明 細 書	23

II 決算監査報告について	24
---------------------	----

正味財産増減計算書総括表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度決算額	前年度決算額	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			
① 基本財産運用収益	237,120	237,120	0
② 事業収益	577,014,017	571,477,545	5,536,472
③ 負担金等収益	20,091,400	19,001,200	1,090,200
④ 雑収益	8,161,394	7,691,580	469,814
経常収益計	605,503,931	598,407,445	7,096,486
(2) 経常費用			
① 事業費	581,594,959	578,705,980	2,888,979
② 管理費	28,397,993	29,271,556	△ 873,563
経常費用計	609,992,952	607,977,536	2,015,416
当期経常増減額	△ 4,489,021	△ 9,570,091	5,081,070
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,489,022	△ 9,570,091	5,081,069
法人税及び事業税等	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,561,022	△ 9,642,091	5,081,069
一般正味財産期首残高	265,178,785	274,820,876	△ 9,642,091
一般正味財産期末残高	260,617,763	265,178,785	△ 4,561,022
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	237,120	237,120	0
② 一般正味財産への振替額	△ 237,120	△ 237,120	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	460,617,763	465,178,785	△ 4,561,022

正味財産増減

令和6年4月1日から

科 目	実施事業等会計		都市緑化収益事業
	都市緑化事業	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			
① 基本財産運用収益	0	0	0
② 事業収益	518,033,310	518,033,310	22,503,827
③ 負担金等収益	19,887,900	19,887,900	203,500
④ 雑収益	6,879,438	6,879,438	1,281,526
経常収益計	544,800,648	544,800,648	23,988,853
(2) 経常費用			
① 事業費	558,755,974	558,755,974	16,153,152
② 管理費	0	0	0
経常費用計	558,755,974	558,755,974	16,153,152
当期経常増減額	△ 13,955,326	△ 13,955,326	7,835,701
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0
他会計振替額	40,000,000	40,000,000	△ 42,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	26,044,673	26,044,673	△ 34,164,299
法人税及び事業税等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	26,044,673	26,044,673	△ 34,164,299
一般正味財産期首残高	93,365,608	93,365,608	96,299,560
一般正味財産期末残高	119,410,281	119,410,281	62,135,261
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	119,410,281	119,410,281	62,135,261

計 算 書 内 訳

令和 7 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

そ の 他 会 計		法人会計	内部取引消去	合 計
駐車場事業	小 計			
0	0	237, 120	0	237, 120
10, 768, 880	33, 272, 707	25, 708, 000	0	577, 014, 017
0	203, 500	0	0	20, 091, 400
90	1, 281, 616	340	0	8, 161, 394
10, 768, 970	34, 757, 823	25, 945, 460	0	605, 503, 931
6, 685, 833	22, 838, 985	0	0	581, 594, 959
0	0	28, 397, 993	0	28, 397, 993
6, 685, 833	22, 838, 985	28, 397, 993	0	609, 992, 952
4, 083, 137	11, 918, 838	△ 2, 452, 533	0	△ 4, 489, 021
0	0	0	0	0
0	0	0	0	1
0	0	0	0	△ 1
△ 1, 300, 000	△ 43, 300, 000	3, 300, 000	0	0
2, 783, 137	△ 31, 381, 162	847, 467	0	△ 4, 489, 022
0	0	72, 000	0	72, 000
2, 783, 137	△ 31, 381, 162	775, 467	0	△ 4, 561, 022
47, 099, 493	143, 399, 053	28, 414, 124	0	265, 178, 785
49, 882, 630	112, 017, 891	29, 189, 591	0	260, 617, 763
0	0	237, 120	0	237, 120
0	0	237, 120	0	237, 120
0	0	△ 237, 120	0	△ 237, 120
0	0	△ 237, 120	0	△ 237, 120
0	0	0	0	0
0	0	200, 000, 000	0	200, 000, 000
0	0	200, 000, 000	0	200, 000, 000
49, 882, 630	112, 017, 891	229, 189, 591	0	460, 617, 763

貸借対照表総括表

令和7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度決算額	前年度決算額	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	238,690	782,260	△ 543,570
小口現金	945,857	987,920	△ 42,063
普通預金	242,508,227	248,216,073	△ 5,707,846
定期預金	60,000,000	60,000,000	0
売掛金	72,360	49,300	23,060
未収金	3,132,830	1,902,411	1,230,419
商用品	839,401	464,094	375,307
預託金	62,730	62,730	0
前払費用	2,205,552	2,350,404	△ 144,852
流動資産合計	310,005,647	314,815,192	△ 4,809,545
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
構築物	6	6	0
車両運搬具	8	8	0
工具器具備品	99,081	297,509	△ 198,428
機械及び装置	10,529,764	14,915,238	△ 4,385,474
その他固定資産合計	10,628,859	15,212,761	△ 4,583,902
固定資産合計	210,628,859	215,212,761	△ 4,583,902
資産合計	520,634,506	530,027,953	△ 9,393,447
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	228,027	234,310	△ 6,283
未払金	46,160,138	46,622,183	△ 462,045
未払費用	3,382,944	4,702,028	△ 1,319,084
預り金	652,327	2,256,696	△ 1,604,369
前受金	69,000	71,000	△ 2,000
未払給与	201,858	145,594	56,264
未払賃金	4,382,858	4,596,174	△ 213,316
未払旅費	1,602	1,776	△ 174
未払消費税等	4,865,989	6,147,407	△ 1,281,418
未払法人税等	72,000	72,000	0
流動負債合計	60,016,743	64,849,168	△ 4,832,425
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	60,016,743	64,849,168	△ 4,832,425
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取引出金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	260,617,763	265,178,785	△ 4,561,022
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	460,617,763	465,178,785	△ 4,561,022
負債及び正味財産合計	520,634,506	530,027,953	△ 9,393,447

貸借対照

令和7年3月

科 目	実施事業等会計		都市緑化収益事業
	都市緑化事業	小 計	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	128,380	128,380	77,010
小口現金	581,132	581,132	290,560
普通預金	135,893,098	135,893,098	51,091,878
定期預金	25,000,000	25,000,000	10,000,000
売掛金	0	0	72,360
未収金	1,176,514	1,176,514	1,546,316
商用品	0	0	839,401
預託金	62,730	62,730	0
前払費用	2,028,796	2,028,796	0
支払社	719,167	719,167	13,247
流動資産合計	165,589,817	165,589,817	63,930,772
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
構築物	0	0	0
車両運搬具	8	8	0
工具器具備品	99,079	99,079	0
機械及び装置	10,529,764	10,529,764	0
その他固定資産合計	10,628,851	10,628,851	0
固定資産合計	10,628,851	10,628,851	0
資産合計	176,218,668	176,218,668	63,930,772
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	0	228,027
未払金	44,766,959	44,766,959	247,357
未払費用	3,047,610	3,047,610	87,146
預り金	499,802	499,802	22,320
前受金	59,000	59,000	0
未払給与	167,373	167,373	0
未払賃金	4,212,758	4,212,758	170,100
未払旅費	1,602	1,602	0
支払社	13,247	13,247	719,167
未払消費税等	4,040,036	4,040,036	321,394
未払法人税等	0	0	0
流動負債合計	56,808,387	56,808,387	1,795,511
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	56,808,387	56,808,387	1,795,511
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取出捐金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	119,410,281	119,410,281	62,135,261
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	119,410,281	119,410,281	62,135,261
負債及び正味財産合計	176,218,668	176,218,668	63,930,772

表 内 訳

31日現在

(単位：円)

そ の 他 会 計		法人会計	内部取引消去	合 計
駐車場事業	小 計			
33,300	110,310	0	0	238,690
63,774	354,334	10,391	0	945,857
45,056,297	96,148,175	10,466,954	0	242,508,227
5,000,000	15,000,000	20,000,000	0	60,000,000
0	72,360	0	0	72,360
410,000	1,956,316	0	0	3,132,830
0	839,401	0	0	839,401
0	0	0	0	62,730
50,000	50,000	126,756	0	2,205,552
0	13,247	0	△ 732,414	0
50,613,371	114,544,143	30,604,101	△ 732,414	310,005,647
0	0	200,000,000	0	200,000,000
0	0	200,000,000	0	200,000,000
0	0	0	0	0
6	6	0	0	6
0	0	0	0	8
1	1	1	0	99,081
0	0	0	0	10,529,764
7	7	1	0	10,628,859
7	7	200,000,001	0	210,628,859
50,613,378	114,544,150	230,604,102	△ 732,414	520,634,506
0	228,027	0	0	228,027
440,410	687,767	705,412	0	46,160,138
0	87,146	248,188	0	3,382,944
0	22,320	130,205	0	652,327
10,000	10,000	0	0	69,000
0	0	34,485	0	201,858
0	170,100	0	0	4,382,858
0	0	0	0	1,602
0	719,167	0	△ 732,414	0
280,338	601,732	224,221	0	4,865,989
0	0	72,000	0	72,000
730,748	2,526,259	1,414,511	△ 732,414	60,016,743
0	0	0	0	0
730,748	2,526,259	1,414,511	△ 732,414	60,016,743
0	0	200,000,000	0	200,000,000
0	0	200,000,000	0	200,000,000
(0)	(0)	(200,000,000)	(0)	(200,000,000)
49,882,630	112,017,891	29,189,591	0	260,617,763
(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
49,882,630	112,017,891	229,189,591	0	460,617,763
50,613,378	114,544,150	230,604,102	△ 732,414	520,634,506

実 施 事 業 等 会 計

正味財産増減計算書

都市緑化事業総括（実施事業等会計）
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

（単位：円）

科 目	都 市 緑 化 推 進 事 業	21世紀の森 公園管理事業	都 市 公 園 管 理 事 業	上荒川公園 管 理 事 業	工 業 団 地 管 理 事 業	内 部 取 引 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							
① 基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	0
② 事業収益	14,908,000	156,459,000	180,853,810	149,959,500	15,853,000	0	518,033,310
指定管理受託収入	14,908,000	156,459,000	163,659,000	148,988,200	0	0	484,014,200
維持管理受託収入	0	0	0	971,300	15,853,000	0	16,824,300
施設等利用料	0	0	17,194,810	0	0	0	17,194,810
③ 負担金等収益	0	0	0	0	19,887,900	0	19,887,900
負担金収入	0	0	0	0	18,968,400	0	18,968,400
会費等収入	0	0	0	0	919,500	0	919,500
④ 雑収益	80,400	634,479	6,054,493	24,668	85,398	0	6,879,438
受取利息	0	0	170	0	256	0	426
雑収入	80,400	634,479	6,054,323	24,668	85,142	0	6,879,012
経常収益計	14,988,400	157,093,479	186,908,303	149,984,168	35,826,298	0	544,800,648
(2) 経常費用							
① 事業費	15,644,315	157,634,879	197,997,460	151,256,095	36,223,225	0	558,755,974
人件費	5,916,707	30,342,095	40,259,158	62,098,887	9,937,788	0	148,554,635
給料手当	4,659,965	12,574,764	8,525,193	11,161,462	655,054	0	37,576,438
賃金手当	239,600	13,346,584	25,651,820	43,985,256	8,444,501	0	91,667,761
法定福利費	787,142	3,568,747	5,160,805	6,475,429	838,233	0	16,830,356
退職金	230,000	852,000	921,340	476,740	0	0	2,480,080
経費	9,727,608	127,292,784	157,738,302	89,157,208	26,285,437	0	410,201,339
報償費	638,600	0	91,000	36,000	0	0	765,600
福利厚生費	14,282	94,798	174,144	107,295	11,673	0	402,192
旅費交通費	0	15,440	51,056	57,270	54,279	0	178,045
被服費	0	206,525	280,610	469,564	0	0	956,699
新聞図書費	0	84,860	0	44,400	0	0	129,260
消耗品費	455,873	4,286,192	1,476,780	1,902,390	741,942	0	8,863,177
消耗備品費	0	868,351	456,500	452,972	440,110	0	2,217,933
燃料費	60,067	724,280	727,872	289,040	361,851	0	2,163,110
食糧費	63,599	35,084	48,166	9,911	30,578	0	187,338
飼料費	0	0	51,183	0	0	0	51,183

科 目	都 市 緑 化 推 進 事 業	21世紀の森 公園管理事業	都 市 公 園 管 理 事 業	上荒川公園 管 理 事 業	工 業 団 地 管 理 事 業	内 部 取 引 去 消	合 計
通 信 運 搬 費	0	941,367	586,447	574,360	328,800	0	2,430,974
印 刷 製 本 費	441,287	0	141,340	204,298	91,190	0	878,115
光 熱 水 費	0	26,391,829	27,149,887	30,591,526	3,312,977	0	87,446,219
修 繕 費	164,340	6,616,772	14,677,938	3,158,254	1,414,387	0	26,031,691
医 薬 材 料 費	0	0	0	4,909	0	0	4,909
手 数 料	63,250	12,207,319	11,786,000	7,325,124	1,965,630	0	33,347,323
保 険 料	14,482	346,720	867,880	1,110,990	71,180	0	2,411,252
委 託 料	5,632,770	53,294,153	92,138,778	33,957,565	15,921,400	0	200,944,666
原 材 料 費	1,236,597	13,151,649	1,398,540	2,332,110	0	0	18,118,896
使用料及び賃借料	338,250	857,741	628,421	257,981	253,263	0	2,335,656
負 担 金	50,000	410,000	181,000	8,000	0	0	649,000
広 告 宣 伝 費	0	0	60,500	250,800	0	0	311,300
販 売 促 進 費	0	0	10,064	0	0	0	10,064
租 税 公 課	554,211	3,702,353	3,474,526	6,012,449	1,039,297	0	14,782,836
減 価 償 却 費	0	3,057,351	1,279,670	0	246,880	0	4,583,901
経 常 費 用 計	15,644,315	157,634,879	197,997,460	151,256,095	36,223,225	0	558,755,974
当 期 経 常 増 減 額	△ 655,915	△ 541,400	△ 11,089,157	△ 1,271,927	△ 396,927	0	△ 13,955,326
2. 経常外増減の部							
(1) 経 常 外 収 益							
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用							
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	1	0	1
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	△ 1	0	△ 1
他 会 計 振 替 額	0	24,220,000	5,780,000	10,000,000	0	0	40,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 655,915	23,678,600	△ 5,309,157	8,728,073	△ 396,928	0	26,044,673
法人税及び事業税等	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 655,915	23,678,600	△ 5,309,157	8,728,073	△ 396,928	0	26,044,673
一般正味財産期首残高	9,855,109	0	54,208,192	8,275,235	21,027,072	0	93,365,608
一般正味財産期末残高	9,199,194	23,678,600	48,899,035	17,003,308	20,630,144	0	119,410,281
II 指定正味財産増減の部							
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,199,194	23,678,600	48,899,035	17,003,308	20,630,144	0	119,410,281

貸 借 対 照 表

都市緑化事業総括（実施事業等会計）
令和7年3月31日現在

（単位：円）

科 目	都市緑化 推進事業	21世紀の森 公園管理事業	都市公園 管理事業	上荒川公園 管理事業	工業団地 管理事業	内部取引 消	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金	0	44,000	0	65,880	18,500	0	128,380
小口現金	0	38,757	323,225	164,041	55,109	0	581,132
普通預金	12,381,095	34,980,611	51,113,370	27,946,629	9,471,393	0	135,893,098
定期預金	0	0	10,000,000	0	15,000,000	0	25,000,000
未収金	0	61,565	586,593	0	528,356	0	1,176,514
預託金	0	24,670	38,060	0	0	0	62,730
前払費用	26,540	267,786	712,330	980,750	41,390	0	2,028,796
支払社	0	11,177	715,360	0	0	△ 7,370	719,167
流動資産合計	12,407,635	35,428,566	63,488,938	29,157,300	25,114,748	△ 7,370	165,589,817
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 特定資産							
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産							
車両運搬具	0	3	4	0	1	0	8
工具器具備品	0	2	2	0	99,075	0	99,079
機械及び装置	0	7,632,707	2,848,892	0	48,165	0	10,529,764
その他固定資産合計	0	7,632,712	2,848,898	0	147,241	0	10,628,851
固定資産合計	0	7,632,712	2,848,898	0	147,241	0	10,628,851
資産合計	12,407,635	43,061,278	66,337,836	29,157,300	25,261,989	△ 7,370	176,218,668
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	2,940,663	14,943,323	15,245,577	7,642,960	3,994,436	0	44,766,959
未払費用	42,960	2,072,999	501,813	382,240	47,598	0	3,047,610
預り金	20,720	189,394	84,884	137,230	67,574	0	499,802
前受金	0	0	0	0	59,000	0	59,000
未払給与	38,817	84,265	8,262	36,029	0	0	167,373
未払賃金	0	491,344	831,390	2,477,184	412,840	0	4,212,758
未払旅費	0	0	1,602	0	0	0	1,602
支払社	7,370	0	13,247	0	0	△ 7,370	13,247
未払消費税等	157,911	1,601,353	752,026	1,478,349	50,397	0	4,040,036
流動負債合計	3,208,441	19,382,678	17,438,801	12,153,992	4,631,845	△ 7,370	56,808,387
2. 固定負債							
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	3,208,441	19,382,678	17,438,801	12,153,992	4,631,845	△ 7,370	56,808,387
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産							
一般正味財産合計	9,199,194	23,678,600	48,899,035	17,003,308	20,630,144	0	119,410,281
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	9,199,194	23,678,600	48,899,035	17,003,308	20,630,144	0	119,410,281
負債及び正味財産合計	12,407,635	43,061,278	66,337,836	29,157,300	25,261,989	△ 7,370	176,218,668

そ の 他 会 計

正味財産増減計算書

都市緑化収益事業総括（その他会計）
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

（単位：円）

科 目	都市公園利用 促進収益事業	上荒川公園利用 促進収益事業	内 部 取 引 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				
① 基本財産運用収益	0	0	0	0
② 事業収益	17,547,583	4,956,244	0	22,503,827
施設等利用料	3,569,280	0	0	3,569,280
売店等売上	4,368,490	106,920	0	4,475,410
受取手数料	9,609,813	4,849,324	0	14,459,137
③ 負担金等収益	0	203,500	0	203,500
負担金収入	0	203,500	0	203,500
④ 雑収益	447,235	834,291	0	1,281,526
受取利息	175	0	0	175
雑収入	447,060	834,291	0	1,281,351
経常収益計	17,994,818	5,994,035	0	23,988,853
(2) 経 常 費 用				
① 事業費	12,533,196	3,619,956	0	16,153,152
売上原価	2,969,942	91,013	0	3,060,955
期首棚卸高	464,094	0	0	464,094
仕入	3,025,437	410,825	0	3,436,262
期末棚卸高	△ 519,589	△ 319,812	0	△ 839,401
人件費	6,309,120	1,109,522	0	7,418,642
給料手当	776,665	0		776,665
賃金手当	4,659,488	1,001,140	0	5,660,628
法定福利費	872,967	108,382	0	981,349
経費	3,254,134	2,419,421	0	5,673,555
報償費	0	260,806	0	260,806
福利厚生費	19,447	5,282	0	24,729
被服費	0	9,000	0	9,000
消耗品費	159,018	55,803	0	214,821
消耗備品費	276,663	0	0	276,663
食糧費	0	49,040	0	49,040
通信運搬費	0	4,320	0	4,320
印刷製本費	137,500	0	0	137,500
光熱水費	624,365	706,799	0	1,331,164
手数料	71,741	2,750	0	74,491
保険料	0	10,327	0	10,327

科 目	都市公園利用 促進収益事業	上荒川公園利用 促進収益事業	内 部 取 引 消 去	合 計
委 託 料	310,200	0	0	310,200
使用料及び賃借料	92,536	989,964	0	1,082,500
負 担 金	50,000	0	0	50,000
広 告 宣 伝 費	308,000	0	0	308,000
租 税 公 課	1,204,664	325,330	0	1,529,994
経 常 費 用 計	12,533,196	3,619,956	0	16,153,152
当 期 経 常 増 減 額	5,461,622	2,374,079	0	7,835,701
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	△ 31,200,000	△ 10,800,000	0	△ 42,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 25,738,378	△ 8,425,921	0	△ 34,164,299
法人税及び事業税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 25,738,378	△ 8,425,921	0	△ 34,164,299
一般正味財産期首残高	79,379,724	16,919,836	0	96,299,560
一般正味財産期末残高	53,641,346	8,493,915	0	62,135,261
II 指定正味財産増減の部				
① 基本財産運用益	0	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	53,641,346	8,493,915	0	62,135,261

正味財産増減計算書

駐車場事業総括（その他会計）
令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

（単位：円）

科 目	平新川駐車場 事 業	植田駐車場 事 業	内 部 取 引 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				
① 基本財産運用収益	0	0	0	0
② 事業収益	7,798,880	2,970,000	0	10,768,880
施設等利用料	7,798,880	2,970,000	0	10,768,880
③ 負担金等収益	0	0	0	0
④ 雑 収 益	0	90	0	90
受 取 利 息	0	90	0	90
経 常 収 益 計	7,798,880	2,970,090	0	10,768,970
(2) 経 常 費 用				
① 事業費用	5,459,345	1,226,488	0	6,685,833
人 件 費	714,164	465,943	0	1,180,107
賃 金 手 当	619,200	403,800	0	1,023,000
法 定 福 利 費	94,964	62,143	0	157,107
経 費	4,745,181	760,545	0	5,505,726
被 服 費	5,990	0	0	5,990
消 耗 品 費	79,244	26,800	0	106,044
燃 料 費	6,246	0	0	6,246
通 信 運 搬 費	700	7,824	0	8,524
印 刷 製 本 費	158,048	0	0	158,048
光 熱 水 費	206,505	44,466	0	250,971
修 繕 費	542,300	0	0	542,300
手 数 料	659,340	2,640	0	661,980
保 険 料	190,840	5,000	0	195,840
委 託 料	1,062,000	454,300	0	1,516,300
使用料及び賃借料	1,371,445	0	0	1,371,445
租 税 公 課	462,523	219,515	0	682,038
経 常 費 用 計	5,459,345	1,226,488	0	6,685,833
当 期 経 常 増 減 額	2,339,535	1,743,602	0	4,083,137
2. 経 常 外 増 減 の 部				
(1) 経 常 外 収 益				
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用				
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0

科 目	平新川駐車場 事 業	植田駐車場 事 業	内 部 取 引 消 去	合 計
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額	△ 700,000	△ 600,000	0	△ 1,300,000
税引前当期一般正味財産増減額	1,639,535	1,143,602	0	2,783,137
法人税及び事業税等	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,639,535	1,143,602	0	2,783,137
一般正味財産期首残高	26,310,804	20,788,689	0	47,099,493
一般正味財産期末残高	27,950,339	21,932,291	0	49,882,630
II 指定正味財産増減の部				
① 基 本 財 産 運 用 益	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
② 一般正味財産への振替額	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	27,950,339	21,932,291	0	49,882,630

貸 借 対 照 表

都市緑化収益事業総括（その他会計）
令和7年3月31日現在

（単位：円）

科 目	都市公園利用 促進収益事業	上荒川公園利用 促進収益事業	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資 産 の 部				
1. 流 動 資 産				
現 金	77,010	0	0	77,010
小 口 現 金	89,644	200,916	0	290,560
普 通 預 金	43,205,207	7,886,671	0	51,091,878
定 期 預 金	10,000,000	0	0	10,000,000
売 掛 金	72,360	0	0	72,360
未 収 金	1,199,531	346,785	0	1,546,316
商 品	519,589	319,812	0	839,401
支 社	13,247	0	0	13,247
流 動 資 産 合 計	55,176,588	8,754,184	0	63,930,772
2. 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
基 本 財 産 合 計	0	0	0	0
(2) 特 定 資 産				
特 定 資 産 合 計	0	0	0	0
(3) そ の 他 固 定 資 産				
その他固定資産合計	0	0	0	0
固 定 資 産 合 計	0	0	0	0
資 産 合 計	55,176,588	8,754,184	0	63,930,772
II 負 債 の 部				
1. 流 動 負 債				
買 掛 金	228,027	0	0	228,027
未 払 金	183,508	63,849	0	247,357
未 払 費 用	87,146	0	0	87,146
預 り 金	19,230	3,090	0	22,320
未 払 賃 金	170,100	0	0	170,100
支 社	719,167	0	0	719,167
未払消費税等	128,064	193,330	0	321,394
流 動 負 債 合 計	1,535,242	260,269	0	1,795,511
2. 固 定 負 債				
固 定 負 債 合 計	0	0	0	0
負 債 合 計	1,535,242	260,269	0	1,795,511
III 正味財産の部				
1. 指 定 正 味 財 産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一 般 正 味 財 産				
一般正味財産合計	53,641,346	8,493,915	0	62,135,261
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	53,641,346	8,493,915	0	62,135,261
負債及び正味財産合計	55,176,588	8,754,184	0	63,930,772

貸 借 対 照 表

駐車場事業総括（その他会計）
令和7年3月31日現在

（単位：円）

科 目	平新川駐車場 事 業	植田駐車場 事 業	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資 産 の 部				
1. 流 動 資 産				
現 金	33,300	0	0	33,300
小 口 現 金	59,714	4,060	0	63,774
普 通 預 金	27,813,803	17,242,494	0	45,056,297
定 期 預 金	0	5,000,000	0	5,000,000
未 収 金	400,000	10,000	0	410,000
前 払 費 用	50,000	0	0	50,000
支 社	0	0	0	0
流 動 資 産 合 計	28,356,817	22,256,554	0	50,613,371
2. 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
基 本 財 産 合 計	0	0	0	0
(2) 特 定 資 産				
特 定 資 産 合 計	0	0	0	0
(3) そ の 他 固 定 資 産				
構 築 物	4	2	0	6
工 具 器 具 備 品	1	0	0	1
その他固定資産合計	5	2	0	7
固 定 資 産 合 計	5	2	0	7
資 産 合 計	28,356,822	22,256,556	0	50,613,378
II 負 債 の 部				
1. 流 動 負 債				
未 払 金	213,260	227,150	0	440,410
前 受 金	0	10,000	0	10,000
支 社	0	0	0	0
未 払 消 費 税 等	193,223	87,115	0	280,338
流 動 負 債 合 計	406,483	324,265	0	730,748
2. 固 定 負 債				
固 定 負 債 合 計	0	0	0	0
負 債 合 計	406,483	324,265	0	730,748
III 正味財産の部				
1. 指 定 正 味 財 産				
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0	0
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一 般 正 味 財 産				
一 般 正 味 財 産 合 計	27,950,339	21,932,291	0	49,882,630
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	27,950,339	21,932,291	0	49,882,630
負債及び正味財産合計	28,356,822	22,256,556	0	50,613,378

法人会計

正味財産増減計算書

法人会計

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	法人会計
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 基本財産運用収益	<u>237,120</u>
基本財産利息	237,120
② 事業収益	<u>25,708,000</u>
指定管理受託収入	24,808,000
維持管理受託収入	900,000
③ 雑収益	<u>340</u>
受取利息	340
経常収益計	<u>25,945,460</u>
(2) 経常費用	
① 管理費用	<u>28,397,993</u>
人件費	<u>20,660,271</u>
役員報酬	8,762,290
給料手当	8,371,690
賃金手当	403,800
法定福利費	2,726,491
退職金	396,000
経費	<u>7,737,722</u>
福利厚生費	257,946
旅費交通費	105,882
交際費	5,616
被服費	53,680
新聞図書費	84,990
消耗品費	703,069
消耗備品費	355,478
燃料費	82,284
食糧費	20,971
通信運搬費	161,445
印刷製本費	641,850
光熱水費	264,000
手数料	1,312,669
保険料	81,370
委託料	135,190

科 目	法 人 会 計
使用料及び賃借料	1,333,568
負担金	184,900
広告宣伝費	47,850
租税公課	1,903,614
雑損失	1,350
経常費用計	28,397,993
当期経常増減額	△ 2,452,533
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
他会計振替額	3,300,000
税引前当期一般正味財産増減額	847,467
法人税及び事業税等	72,000
当期一般正味財産増減額	775,467
一般正味財産期首残高	28,414,124
一般正味財産期末残高	29,189,591
II 指定正味財産増減の部	
① 基本財産運用益	<u>237,120</u>
基本財産受取利息	237,120
② 一般正味財産への振替額	<u>△ 237,120</u>
一般正味財産への振替額	△ 237,120
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000
III 正味財産期末残高	229,189,591

貸 借 対 照 表

法 人 会 計
令和7年3月31日現在

(単位：円)

科 目	法 人 会 計
I 資 産 の 部	
1. 流 動 資 産	
小 口 現 金	10,391
普 通 預 金	10,466,954
定 期 預 金	20,000,000
前 払 費 用	126,756
支 社	0
流 動 資 産 合 計	30,604,101
2. 固 定 資 産	
(1) 基 本 財 産	
投 資 有 価 証 券	200,000,000
基 本 財 産 合 計	200,000,000
(2) 特 定 資 産	
特 定 資 産 合 計	0
(3) そ の 他 固 定 資 産	
工 具 器 具 備 品	1
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1
固 定 資 産 合 計	200,000,001
資 産 合 計	230,604,102
II 負 債 の 部	
1. 流 動 負 債	
未 払 金	705,412
未 払 費 用	248,188
預 り 金	130,205
未 払 給 与	34,485
支 社	0
未 払 消 費 税 等	224,221
未 払 法 人 税 等	72,000
流 動 負 債 合 計	1,414,511
2. 固 定 負 債	
固 定 負 債 合 計	0
負 債 合 計	1,414,511
III 正 味 財 産 の 部	
1. 指 定 正 味 財 産	
受 取 出 捐 金	200,000,000
指 定 正 味 財 産 合 計	200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)
2. 一 般 正 味 財 産	
一 般 正 味 財 産 合 計	29,189,591
(うち特定資産への充当額)	(0)
正 味 財 産 合 計	229,189,591
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	230,604,102

財 産 目 録

財 産 目 録

令和 7 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	238,690
	小口現金	手元保管	運転資金として	945,857
	普通預金	東邦銀行いわき市役所支店	運転資金として	176,210,870
		東邦銀行小名浜支店		25,654,343
		東邦銀行谷川瀬支店		23,400,520
		常陽銀行植田支店		17,242,494
	定期預金	東邦銀行いわき市役所支店	運転資金として	10,000,000
		常陽銀行平支店		10,000,000
		七十七銀行平支店		10,000,000
		秋田銀行いわき支店		10,000,000
		みずほ銀行いわき支店		10,000,000
		東北労働金庫平支店		10,000,000
	売掛金		売店商品等売上の未収分	72,360
	未収金		自動販売機手数料等の未回収額	3,132,830
	商品		売店商品等の棚卸額	839,401
	預託金		自動車リサイクル料	62,730
	前払費用		施設賠償保険料等に対する前払金	2,205,552
流動資産合計				310,005,647

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	岡山市平成30年度第1回公募公債		100,000,000
		第119回地方公共団体金融機構債券		100,000,000
その他の固定資産	構築物	路面舗装工事外		6
	車両運搬具	公用車、ダンプ		8
	工具器具備品	ランニングマシン外		99,081
	機械及び装置	乗用芝刈機外		10,529,764
固定資産合計				210,628,859
資産合計				520,634,506
(流動負債)				
	買掛金		売店商品等仕入の未払分	228,027
	未払金		委託料、支払手数料等の未払分	46,160,138
	未払費用		社会保険料等の未払額	3,382,944
	預り金		所得税等預り額	652,327
	前受金		会員負担金等の前受金	69,000
	未払給与		3月分未払い額	201,858
	未払賃金		3月分未払い額	4,382,858
	未払旅費		3月分未払い額	1,602
	未払消費税			4,865,989
	未払法人税等			72,000
流動負債合計				60,016,743
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				60,016,743
正味財産				460,617,763

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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法によっている。

(2) 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。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職引当金

期末在職者の退職金支給に備えるため、中小企業退職金共済制度に加入しており、同制度による給付額と退職金要支給額が同額であるため、退職給与引当金は計上していない。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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、税込処理によっている。

2. 基本財産の増減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。

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				
投資有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	200,000,000	0	0	200,000,000

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。

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				
投資有価証券	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)

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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
構 築 物	2,130,850	2,130,844	6
車 両 運 搬 具	10,857,165	10,857,157	8
工 具 器 具 備 品	13,540,260	13,441,179	99,081
機 械 及 び 装 置	51,728,698	41,198,934	10,529,764
合 計	78,256,973	67,628,114	10,628,859

5. 満期保有目的の債券・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。

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
岡 山 市 平 成 30 年 度 第 1 回 公 募 公 債	100,000,000	96,360,000	△ 3,640,000
第119回地方公共団体 金 融 機 構 債 券	100,000,000	95,790,000	△ 4,210,000
合 計	200,000,000	192,150,000	△ 7,850,000

6. 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。

内 訳	金 額
経常収益への振替	
基本財産運用益	
受取利息	237,120
合 計	237,120

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については、財務諸表に対する注記に記載しており、内容の記載を省略する。

令和6年度 監 査 報 告

一般財団法人いわき市公園緑地観光公社

理事長 高田 浩一 殿

私たち監事は、当法人の令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する同法第99条第1項及び一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第64条において準用する同規則第36条及び第45条の規定に基づき、本監査報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意志疎通を図り、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、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の主たる事務所において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、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 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要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等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、当法人の財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。

令和7年5月20日

監事 宮 西 宏 幸

監事 西 川 謙 太

(印影省略)

