

令和 7 年 度

決 算 報 告 書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 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	5
(2) 正味財産増減計算書内訳	6
(3) 貸借対照表総括表	9
(4) 貸借対照表内訳	10
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	15
(2) 貸借対照表	
① 都市緑化事業	17
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	21
② 駐車場事業	23
(2) 貸借対照表	
① 都市緑化収益事業	25
② 駐車場事業	26
4. 法人会計	
(1) 正味財産増減計算書	29
(2) 貸借対照表	31
5. 財産目録	34
6. 財務諸表に対する注記	36
7. 附属明細書	38

II 決算監査報告について	39
---------------	----

正味財産増減計算書総括表

令和7年4月1日から令和8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	577,267,673	577,014,017	253,656
③ 負 担 金 等 収 益	19,482,200	20,091,400	△ 609,200
④ 雑 収 益	6,887,489	8,161,394	△ 1,273,905
経 常 収 益 計	603,874,482	605,503,931	△ 1,629,449
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費	583,098,567	581,594,959	1,503,608
② 管 理 費	29,031,801	28,397,993	633,808
経 常 費 用 計	612,130,368	609,992,952	2,137,416
当 期 経 常 増 減 額	△ 8,255,886	△ 4,489,021	△ 3,766,865
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	0	1	△ 1
雑 損 失	776,000	0	776,000
経 常 外 費 用 計	776,000	1	775,999
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 776,000	△ 1	△ 775,999
他 会 計 振 替 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,031,886	△ 4,489,022	△ 4,542,864
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	△ 9,103,886	△ 4,561,022	△ 4,542,864
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	260,617,763	265,178,785	△ 4,561,022
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	251,513,877	260,617,763	△ 9,103,886
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	451,513,877	460,617,763	△ 9,103,886

正味財産増減

令和7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	518,118,856	518,118,856	22,726,157
③ 負 担 金 等 収 益	19,209,900	19,209,900	272,300
④ 雑 収 益	5,499,568	5,499,568	1,349,397
経 常 収 益 計	542,828,324	542,828,324	24,347,854
(2) 経 常 費 用			
① 事 業 費	560,112,840	560,112,840	15,486,487
② 管 理 費	0	0	0
経 常 費 用 計	560,112,840	560,112,840	15,486,487
当 期 経 常 増 減 額	△ 17,284,516	△ 17,284,516	8,861,367
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	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
他 会 計 振 替 額	5,000,000	5,000,000	△ 7,600,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 12,284,516	△ 12,284,516	1,261,367
法 人 税 及 び 事 業 税 等	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 12,284,516	△ 12,284,516	1,261,367
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	119,410,281	119,410,281	62,135,261
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	107,125,765	107,125,765	63,396,628
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	107,125,765	107,125,765	63,396,628

計 算 書 内 訳

令和8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
10,673,660	33,399,817	25,749,000	0	577,267,673
0	272,300	0	0	19,482,200
17,352	1,366,749	21,172	0	6,887,489
10,691,012	35,038,866	26,007,292	0	603,874,482
7,499,240	22,985,727	0	0	583,098,567
0	0	29,031,801	0	29,031,801
7,499,240	22,985,727	29,031,801	0	612,130,368
3,191,772	12,053,139	△ 3,024,509	0	△ 8,255,886
0	0	0	0	0
0	0	776,000	0	776,000
0	0	△ 776,000	0	△ 776,000
△ 1,600,000	△ 9,200,000	4,200,000	0	0
1,591,772	2,853,139	399,491	0	△ 9,031,886
0	0	72,000	0	72,000
1,591,772	2,853,139	327,491	0	△ 9,103,886
49,882,630	112,017,891	29,189,591	0	260,617,763
51,474,402	114,871,030	29,517,082	0	251,513,877
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
51,474,402	114,871,030	229,517,082	0	451,513,877

貸借対照表総括表

令和8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	307,480	238,690	68,790
小 口 現 金	989,313	945,857	43,456
普 通 預 金	238,777,866	242,508,227	△ 3,730,361
定 期 預 金	70,000,000	60,000,000	10,000,000
売 掛 金	99,740	72,360	27,380
未 収 金	2,747,654	3,132,830	△ 385,176
商 品	633,671	839,401	△ 205,730
預 託 金	62,730	62,730	0
前 払 費 用	2,421,944	2,205,552	216,392
立 替 金	406,920	0	406,920
仮 払 金	180,992	0	180,992
流 動 資 産 合 計	316,628,310	310,005,647	6,622,663
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	16	99,081	△ 99,065
機 械 及 び 装 置	9,691,089	10,529,764	△ 838,675
そ の 他 固 定 資 産 合 計	9,691,119	10,628,859	△ 937,740
固 定 資 産 合 計	209,691,119	210,628,859	△ 937,740
資 産 合 計	526,319,429	520,634,506	5,684,923
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
買 掛 金	260,058	228,027	32,031
未 払 金	45,880,244	46,160,138	△ 279,894
未 払 費 用	3,413,492	3,382,944	30,548
預 り 受 金	432,805	652,327	△ 219,522
仮 受 金	64,000	69,000	△ 5,000
未 払 給 与	14,347,500	0	14,347,500
未 払 賃 金	238,159	201,858	36,301
未 払 旅 費	5,643,144	4,382,858	1,260,286
未 払 消 費 税	2,035	1,602	433
未 払 法 人 税 等	4,452,115	4,865,989	△ 413,874
未 払 税 等	72,000	72,000	0
流 動 負 債 合 計	74,805,552	60,016,743	14,788,809
2. 固 定 負 債			
固 定 負 債 合 計	0	0	0
負 債 合 計	74,805,552	60,016,743	14,788,809
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
受 取 出 捐 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	251,513,877	260,617,763	△ 9,103,886
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	451,513,877	460,617,763	△ 9,103,886
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	526,319,429	520,634,506	5,684,923

貸借対照

(令和8年)

科 目	実施事業等会計		
	都市緑化事業	小 計	都市緑化収益事業
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	111,020	111,020	196,460
小口	682,184	682,184	229,224
普通定期預金	123,663,443	123,663,443	57,549,614
売掛金	25,000,000	25,000,000	20,000,000
未収掛金	13,200	13,200	86,540
商預金	971,035	971,035	1,776,619
前払掛金	0	0	633,671
立替金	62,730	62,730	0
仮払金	2,241,912	2,241,912	0
支社金	401,628	401,628	5,292
流動資産合計	180,992	180,992	0
	735,160	735,160	8,253
	154,063,304	154,063,304	80,485,673
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
器具備品	14	14	0
機械装置	9,691,089	9,691,089	0
その他固定資産合計	9,691,111	9,691,111	0
固定資産合計	9,691,111	9,691,111	0
	163,754,415	163,754,415	80,485,673
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	0	0	260,058
未払掛金	43,822,017	43,822,017	1,144,228
未払費用	3,076,774	3,076,774	55,155
前受金	226,840	226,840	0
仮受金	54,000	54,000	0
未払与金	0	0	14,347,500
未払金	238,159	238,159	0
未払金	5,334,124	5,334,124	309,020
未払金	2,035	2,035	0
未払金	8,253	8,253	735,160
未払金	3,866,448	3,866,448	237,924
未払金	0	0	0
流動負債合計	56,628,650	56,628,650	17,089,045
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
	56,628,650	56,628,650	17,089,045
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	107,125,765	107,125,765	63,396,628
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	107,125,765	107,125,765	63,396,628
負債及び正味財産合計	163,754,415	163,754,415	80,485,673

表 内 訳

3月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			
0	196,460	0	0	307,480
54,762	283,986	23,143	0	989,313
47,074,943	104,624,557	10,489,866	0	238,777,866
5,000,000	25,000,000	20,000,000	0	70,000,000
0	86,540	0	0	99,740
0	1,776,619	0	0	2,747,654
0	633,671	0	0	633,671
0	0	0	0	62,730
50,000	50,000	130,032	0	2,421,944
0	5,292	0	0	406,920
0	0	0	0	180,992
0	8,253	0	△ 743,413	0
52,179,705	132,665,378	30,643,041	△ 743,413	316,628,310
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	16
0	0	0	0	9,691,089
7	7	1	0	9,691,119
7	7	200,000,001	0	209,691,119
52,179,712	132,665,385	230,643,042	△ 743,413	526,319,429
0	260,058	0	0	260,058
471,540	1,615,768	442,459	0	45,880,244
33,154	88,309	248,409	0	3,413,492
11,370	11,370	194,595	0	432,805
10,000	10,000	0	0	64,000
0	14,347,500	0	0	14,347,500
0	0	0	0	238,159
0	309,020	0	0	5,643,144
0	0	0	0	2,035
0	735,160	0	△ 743,413	0
179,246	417,170	168,497	0	4,452,115
0	0	72,000	0	72,000
705,310	17,794,355	1,125,960	△ 743,413	74,805,552
0	0	0	0	0
705,310	17,794,355	1,125,960	△ 743,413	74,805,552
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)
51,474,402	114,871,030	29,517,082	0	251,513,877
(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
51,474,402	114,871,030	229,517,082	0	451,513,877
52,179,712	132,665,385	230,643,042	△ 743,413	526,319,429

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7年4月1日から令和8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	156,716,000	180,637,340	150,026,516	15,831,000	0	518,118,856
指定管理受託収入	14,908,000	156,716,000	163,659,000	150,026,516	0	0	485,309,516
維持管理受託収入	0	0	0	0	15,831,000	0	15,831,000
施設等利用料	0	0	16,978,340	0	0	0	16,978,340
③ 負担金等収益	0	0	0	0	19,209,900	0	19,209,900
負担金収入	0	0	0	0	18,295,600	0	18,295,600
会費等収入	0	0	0	0	914,300	0	914,300
④ 雑 収 益	86,800	623,637	4,684,873	6,620	97,638	0	5,499,568
受取利息	0	0	0	0	15,879	0	15,879
雑 収 入	86,800	623,637	4,684,873	6,620	81,759	0	5,483,689
経常収益計	14,994,800	157,339,637	185,322,213	150,033,136	35,138,538	0	542,828,324
(2) 経 常 費 用							
① 事業費用	15,598,482	160,324,685	194,213,245	154,958,198	35,018,230	0	560,112,840
人 件 費	6,180,819	33,300,675	42,015,110	66,178,357	10,099,915	0	157,774,876
給料手当	4,941,060	16,768,149	13,891,516	11,463,816	921,481	0	47,986,022
賃金手当	202,434	11,550,538	22,085,302	47,667,134	8,308,844	0	89,814,252
法定福利費	806,585	3,911,988	4,952,812	6,568,067	869,590	0	17,109,042
退職金	230,740	1,070,000	1,085,480	479,340	0	0	2,865,560
経 費	9,417,663	127,024,010	152,198,135	88,779,841	24,918,315	0	402,337,964
報 償 費	688,700	0	127,000	36,000	0	0	851,700
福利厚生費	14,282	100,059	156,172	136,787	23,977	0	431,277
旅費交通費	0	0	24,831	20,442	7,067	0	52,340
被服費	0	129,250	175,340	119,625	0	0	424,215
新聞図書費	0	87,260	0	44,400	0	0	131,660
消耗品費	364,896	2,776,417	1,991,316	2,104,981	1,719,544	0	8,957,154
消耗備品費	0	598,950	446,600	1,169,380	586,707	0	2,801,637
燃料費	79,922	803,241	907,844	358,137	380,599	0	2,529,743
食糧費	69,698	29,308	46,644	15,502	16,267	0	177,419
飼料費	0	0	22,605	0	0	0	22,605
通信運搬費	0	1,057,129	621,559	637,372	316,155	0	2,632,215
印刷製本費	447,700	154,000	472,410	128,326	55,220	0	1,257,656
光熱水費	0	26,341,888	21,462,465	31,318,110	2,744,926	0	81,867,389
修繕費	199,980	9,918,160	14,644,828	2,983,139	891,220	0	28,637,327
医薬材料費	0	0	0	5,289	0	0	5,289
手数料	62,840	13,038,935	12,221,978	6,359,068	1,948,456	0	33,631,277
保険料	36,790	310,846	760,950	1,061,350	41,390	0	2,211,326
委託料	5,278,900	53,252,066	92,517,780	34,257,013	14,711,322	0	200,017,081
原材料費	1,153,788	11,680,346	38,456	1,555,246	0	0	14,427,836
使用料及び賃借料	376,530	969,762	558,626	241,636	291,246	0	2,437,800
負担金	50,000	20,000	194,580	12,330	0	0	276,910
広告宣伝費	0	0	69,400	187,000	0	0	256,400
販売促進費	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	593,637	3,573,444	3,651,159	6,028,708	1,002,400	0	14,849,348
減価償却費	0	2,182,949	1,085,592	0	181,819	0	3,450,360
経常費用計	15,598,482	160,324,685	194,213,245	154,958,198	35,018,230	0	560,112,840
当期経常増減額	△ 603,682	△ 2,985,048	△ 8,891,032	△ 4,925,062	120,308	0	△ 17,284,516

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
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	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額		0	0	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 額		0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000
税引前当期一般正味財産増減額		△ 603,682	△ 2,985,048	△ 8,891,032	74,938	120,308	0	△ 12,284,516
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		△ 603,682	△ 2,985,048	△ 8,891,032	74,938	120,308	0	△ 12,284,516
一般正味財産期首残高		9,199,194	23,678,600	48,899,035	17,003,308	20,630,144	0	119,410,281
一般正味財産期末残高		8,595,512	20,693,552	40,008,003	17,078,246	20,750,452	0	107,125,765
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		8,595,512	20,693,552	40,008,003	17,078,246	20,750,452	0	107,125,765

貸 借 対 照 表
都市緑化事業総括（実施事業等会計）
令和8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 去	合 計
I 資 産 の 部							
1. 流動資産							
現 金	0	0	0	57,020	54,000	0	111,020
小 口 現 金	0	54,200	272,302	280,921	74,761	0	682,184
普 通 預 金	11,094,035	30,603,194	43,163,380	28,501,972	10,300,862	0	123,663,443
定 期 預 金	0	0	10,000,000	0	15,000,000	0	25,000,000
売 掛 金	0	0	13,200	0	0	0	13,200
未 収 金	0	57,760	470,021	0	443,254	0	971,035
預 託 金	0	24,670	38,060	0	0	0	62,730
前 払 費 用	0	311,452	794,890	1,089,010	46,560	0	2,241,912
立 替 金	0	93,567	143,136	135,821	29,104	0	401,628
仮 払 金	0	0	180,992	0	0	0	180,992
支 社	0	0	735,160	0	0	0	735,160
流動資産合計	11,094,035	31,144,843	55,811,141	30,064,744	25,948,541	0	154,063,304
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	10	0	14
機 械 及 び 装 置	0	5,449,758	2,824,580	0	1,416,751	0	9,691,089
その他固定資産合計	0	5,449,763	2,824,586	0	1,416,762	0	9,691,111
固定資産合計	0	5,449,763	2,824,586	0	1,416,762	0	9,691,111
資産合計	11,094,035	36,594,606	58,635,727	30,064,744	27,365,303	0	163,754,415
II 負 債 の 部							
1. 流動負債							
未 払 金	2,230,560	11,874,715	15,846,370	7,934,538	5,935,834	0	43,822,017
未 払 費 用	45,632	2,059,990	438,947	462,528	69,677	0	3,076,774
預 り 金	20,220	52,800	38,400	93,120	22,300	0	226,840
前 受 金	0	0	0	0	54,000	0	54,000
未 払 給 与	15,274	118,695	66,840	37,350	0	0	238,159
未 払 賃 金	0	312,910	1,409,820	3,078,354	533,040	0	5,334,124
未 払 旅 費	0	0	2,035	0	0	0	2,035
支 社	0	0	8,253	0	0	0	8,253
未 払 消 費 税 等	186,837	1,481,944	817,059	1,380,608	0	0	3,866,448
流動負債合計	2,498,523	15,901,054	18,627,724	12,986,498	6,614,851	0	56,628,650
2. 固定負債							
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	2,498,523	15,901,054	18,627,724	12,986,498	6,614,851	0	56,628,650
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	8,595,512	20,693,552	40,008,003	17,078,246	20,750,452	0	107,125,765
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	8,595,512	20,693,552	40,008,003	17,078,246	20,750,452	0	107,125,765
負債及び正味財産合計	11,094,035	36,594,606	58,635,727	30,064,744	27,365,303	0	163,754,415

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7年4月1日から令和8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	18,081,824	4,644,333	0	22,726,157
施 設 等 利 用 料	5,227,200	0	0	5,227,200
売 店 等 売 上	4,227,150	134,190	0	4,361,340
受 取 手 数 料	8,627,474	4,510,143	0	13,137,617
③ 負 担 金 等 収 益	0	272,300	0	272,300
負 担 金 収 入	0	272,300	0	272,300
④ 雑 収 益	533,383	816,014	0	1,349,397
受 取 利 息	11,645	0	0	11,645
雑 収 入	521,738	816,014	0	1,337,752
経 常 収 益 計	18,615,207	5,732,647	0	24,347,854
(2) 経 常 費 用				
① 事 業 費	11,666,895	3,819,592	0	15,486,487
売 上 原 価	2,913,353	118,816	0	3,032,169
期 首 棚 卸 高	519,589	0	0	519,589
仕 入	2,717,324	428,927	0	3,146,251
期 末 棚 卸 高	△ 323,560	△ 310,111	0	△ 633,671
人 件 費	3,921,497	1,286,998	0	5,208,495
給 料 手 当	158,820	0		158,820
賃 金 手 当	3,385,750	1,104,710	0	4,490,460
法 定 福 利 費	376,927	182,288	0	559,215
報 償 費	4,832,045	2,413,778	0	7,245,823
福 利 厚 生 費	0	270,523	0	270,523
被 服 費	5,282	5,282	0	10,564
消 耗 品 費	11,880	10,078	0	21,958
消 耗 備 品 費	230,813	53,902	0	284,715
食 糧 費	252,183	0	0	252,183
通 信 運 搬 費	0	34,636	0	34,636
印 刷 製 本 費	44,670	2,400	0	47,070
光 熱 水 費	0	0	0	0
手 数 料	620,598	688,678	0	1,309,276
保 険 料	167,717	1,100	0	168,817
委 託 料	0	9,867	0	9,867
使 用 料 及 び 賃 借 料	224,400	0	0	224,400
負 担 金	92,754	1,007,326	0	1,100,080
広 告 宣 伝 費	50,000	0	0	50,000
租 税 公 課	507,100	0	0	507,100
	1,133,488	329,986	0	1,463,474

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
経 常 費 用 計	11,666,895	3,819,592	0	15,486,487
当 期 経 常 増 減 額	6,948,312	1,913,055	0	8,861,367
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	△ 1,500,000	△ 6,100,000	0	△ 7,600,000
税引前当期一般正味財産増減額	5,448,312	△ 4,186,945	0	1,261,367
法 人 税 及 び 事 業 税 等	0	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	5,448,312	△ 4,186,945	0	1,261,367
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	53,641,346	8,493,915	0	62,135,261
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	59,089,658	4,306,970	0	63,396,628
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	59,089,658	4,306,970	0	63,396,628

正味財産増減計算書

駐車場事業総括(その他会計)

令和7年4月1日から令和8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	7,713,660	2,960,000	0	10,673,660
施 設 等 利 用 料	7,713,660	2,960,000	0	10,673,660
③ 負 担 金 等 収 益	0	0	0	0
④ 雑 収 益	11,000	6,352	0	17,352
受 取 利 息	0	6,352	0	6,352
経 常 収 益 計	7,724,660	2,966,352	0	10,691,012
(2) 経 常 費 用				
① 事 業 費	6,064,617	1,434,623	0	7,499,240
人 件 費	755,912	494,897	0	1,250,809
賃 金 手 当	649,200	423,800	0	1,073,000
法 定 福 利 費	106,712	71,097	0	177,809
経 費	5,308,705	939,726	0	6,248,431
被 服 費	6,800	0	0	6,800
消 耗 品 費	62,700	19,800	0	82,500
燃 料 費	12,365	0	0	12,365
通 信 運 搬 費	990	7,700	0	8,690
印 刷 製 本 費	150,832	0	0	150,832
光 熱 水 費	112,913	44,541	0	157,454
修 繕 費	832,920	169,400	0	1,002,320
手 数 料	585,090	3,960	0	589,050
保 険 料	194,490	5,000	0	199,490
委 託 料	1,650,300	488,730	0	2,139,030
使 用 料 及 び 賃 借 料	1,302,872	0	0	1,302,872
租 税 公 課	391,151	200,595	0	591,746
経 常 費 用 計	6,064,617	1,434,623	0	7,499,240
当 期 経 常 増 減 額	1,660,043	1,531,729	0	3,191,772
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	△ 800,000	△ 800,000	0	△ 1,600,000
税引前当期一般正味財産増減額	860,043	731,729	0	1,591,772
法 人 税 及 び 事 業 税 等	0	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	860,043	731,729	0	1,591,772

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
	一般正味財産期首残高	27,950,339	21,932,291	0	49,882,630
	一般正味財産期末残高	28,810,382	22,664,020	0	51,474,402
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	28,810,382	22,664,020	0	51,474,402

貸 借 対 照 表
都市緑化収益事業総括（その他会計）
令和8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 去	合 計
I 資 産 の 部				
1. 流動資産				
現 金	196,460	0	0	196,460
小 口 現 金	140,999	88,225	0	229,224
普 通 預 金	52,927,975	4,621,639	0	57,549,614
定 期 預 金	20,000,000	0	0	20,000,000
売 掛 金	86,540	0	0	86,540
未 収 金	1,393,234	383,385	0	1,776,619
商 品	323,560	310,111	0	633,671
立 替 金	4,690	602	0	5,292
支 社	8,253	0	0	8,253
流 動 資 産 合 計	75,081,711	5,403,962	0	80,485,673
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	75,081,711	5,403,962	0	80,485,673
II 負 債 の 部				
1. 流動負債				
買 掛 金	260,058	0	0	260,058
未 払 金	450,160	694,068	0	1,144,228
未 払 費 用	29,487	25,668	0	55,155
仮 受 金	14,347,500	0	0	14,347,500
未 払 賃 金	124,800	184,220	0	309,020
支 社	735,160	0	0	735,160
未 払 消 費 税 等	44,888	193,036	0	237,924
流 動 負 債 合 計	15,992,053	1,096,992	0	17,089,045
2. 固定負債				
固 定 負 債 合 計	0	0	0	0
負 債 合 計	15,992,053	1,096,992	0	17,089,045
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	59,089,658	4,306,970	0	63,396,628
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	59,089,658	4,306,970	0	63,396,628
負債及び正味財産合計	75,081,711	5,403,962	0	80,485,673

貸借対照表

駐車場事業総括（その他会計）

令和8年3月31日現在

(単位:円)

科 目	平 新 川 駐 車 場 業 事	植 田 駐 車 場 業 事	内 部 取 引 去	合 計
I 資 産 の 部				
1. 流動資産				
小 口 現 金	51,924	2,838	0	54,762
普 通 預 金	29,094,803	17,980,140	0	47,074,943
定 期 預 金	0	5,000,000	0	5,000,000
前 払 費 用	50,000	0	0	50,000
支 社	0	0	0	0
流 動 資 産 合 計	29,196,727	22,982,978	0	52,179,705
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	29,196,732	22,982,980	0	52,179,712
II 負 債 の 部				
1. 流動負債				
未 払 金	227,175	244,365	0	471,540
未 払 費 用	33,154	0	0	33,154
預 り 金	11,370	0	0	11,370
前 受 金	0	10,000	0	10,000
支 社	0	0	0	0
未 払 消 費 税 等	114,651	64,595	0	179,246
流 動 負 債 合 計	386,350	318,960	0	705,310
2. 固定負債				
固 定 負 債 合 計	0	0	0	0
負 債 合 計	386,350	318,960	0	705,310
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	28,810,382	22,664,020	0	51,474,402
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	28,810,382	22,664,020	0	51,474,402
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	29,196,732	22,982,980	0	52,179,712

法 人 会 計

正味財産増減計算書

法人会計

令和7年4月1日から令和8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		237,120
基本財産利息		237,120
② 事業収益		25,749,000
指定管理受託収入		24,849,000
維持管理受託収入		900,000
④ 雑収益		21,172
受取利息		21,172
経常収益計		26,007,292
(2) 経常費用		
① 管人費		29,031,801
人件費		20,988,790
役員報酬		8,966,440
給料手当		8,465,500
賃金手当		423,800
法定福利費		2,729,050
退職金		404,000
経費		8,043,011
福利厚生費		220,358
旅交通費		95,499
交際費		0
被服費		13,600
新聞図書費		82,200
消耗品費		754,901
消耗品費		237,100
燃料費		105,369
食糧費		32,629
通信費		156,439
印刷製本費		587,950
光熱水費		264,000
手数料		1,578,329
保険料		166,696
委託料		168,300
使用料及び賃借料		1,343,583
負担金		175,800
広告宣伝費		47,850
租税公課		1,912,408

科 目	法人会計
雑 損 失	0
経 常 費 用 計	29,031,801
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,024,509
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	
雑 損 失	776,000
経 常 外 費 用 計	776,000
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 776,000
他 会 計 振 替 額	4,200,000
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	399,491
法 人 税 及 び 事 業 税 等	72,000
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	327,491
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	29,189,591
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	29,517,082
II 指定正味財産増減の部	
① 基 本 財 産 運 用 益	237,120
基 本 財 産 受 取 利 息	237,120
② 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 237,120
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	229,517,082

貸借対照表

法人会計

令和8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	23,143
普 通 預 金	10,489,866
定 期 預 金	20,000,000
前 払 費 用	130,032
支 社	0
流 動 資 産 合 計	30,643,041
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	230,643,042
II 負 債 の 部	
1. 流動負債	
未 払 金	442,459
未 払 費 用	248,409
預 り 金	194,595
支 社	0
未 払 消 費 税 等	168,497
未 払 法 人 税 等	72,000
流 動 負 債 合 計	1,125,960
2. 固定負債	
固 定 負 債 合 計	0
負 債 合 計	1,125,960
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	29,517,082
(うち特定資産への充当額)	(0)
正 味 財 産 合 計	229,517,082
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	230,643,042

財 産 目 録

財 産 目 録

令和8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	307,480
	小口現金	手元保管	運転資金として	989,313
	普通預金	東邦銀行いわき市役所支店	運転資金として	166,080,594
		東邦銀行小名浜支店		28,170,092
		東邦銀行谷川瀬支店		26,547,040
		常陽銀行植田支店		17,980,140
	定期預金	東邦銀行いわき市役所支店	運転資金として	20,000,000
		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	99,740
	未収金		自動販売機手数料等の未回収額	2,747,654
	商品		売店商品等の棚卸額	633,671
	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	2,421,944
	立替金		年末調整還付金	406,920
	仮払金		社会保険料過払金	180,992
流動資産合計				316,628,310

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		16
	機械及び装置	乗用芝刈機外		9,691,089
固定資産合計				209,691,119
資産合計				526,319,429
(流動負債)				
	買掛金		売店商品等仕入の未払分	260,058
	未払金		委託料、支払手数料等の未払分	45,880,244
	未払費用		社会保険料等の未払額	3,413,492
	預り金		所得税等預り額	432,805
	前受金		会員負担金等の前受金	64,000
	仮受金		プロ野球チケット代金	14,347,500
	未払給与		3月分未払い額	238,159
	未払賃金		3月分未払い額	5,643,144
	未払旅費		3月分未払い額	2,035
	未払消費税			4,452,115
	未払法人税等			72,000
流動負債合計				74,805,552
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				74,805,552
正味財産				451,513,877

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	13,494,488	13,494,472	16
機 械 及 び 装 置	54,241,318	44,550,229	9,691,089
合 計	80,723,821	71,032,702	9,691,119

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	96,010,000	△ 3,990,000
第119回地方公共団体 金融機構債券	100,000,000	95,310,000	△ 4,690,000
合 計	200,000,000	191,320,000	△ 8,680,000

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7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 佐竹 望 殿

私たち監事は、当法人の令和7年4月1日から令和8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ありません。

(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8年5月20日

監事 宮 西 宏 幸

監事 西 川 謙 太

(印影省略)