

貸借対照表

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			
現金預金	111,778,177	122,800,800	△ 11,022,623
未収金	1,727,567	850,078	877,489
貯蔵品	27,365	20,393	6,972
流動資産合計	113,533,109	123,671,271	△ 10,138,162
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,521,124	2,521,124	0
投資有価証券	29,978,876	29,978,876	0
基本財産合計	32,500,000	32,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	182,556,006	175,560,912	6,995,094
都市緑化基金	77,336,552	76,996,202	340,350
特定資産合計	259,892,558	252,557,114	7,335,444
(3) その他固定資産			
車両運搬具	12,922,033	12,922,033	0
什器備品	2,212,990	2,212,990	0
機械装置	2,808,000	2,808,000	0
減価償却累計額	△ 16,180,346	△ 14,429,909	△ 1,750,437
その他固定資産合計	1,762,677	3,513,114	△ 1,750,437
固定資産合計	294,155,235	288,570,228	5,585,007
資産合計	407,688,344	412,241,499	△ 4,553,155
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,857,117	73,457,193	△ 7,600,076
預り金	493,853	489,424	4,429
流動負債合計	66,350,970	73,946,617	△ 7,595,647
2. 固定負債			
退職給付引当金	181,337,906	172,228,312	9,109,594
固定負債合計	181,337,906	172,228,312	9,109,594
負債合計	247,688,876	246,174,929	1,513,947
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
豊橋市出捐金	65,131,717	64,831,717	300,000
奨励金	2,500,000	2,500,000	0
寄付金	3,200,000	3,200,000	0
指定正味財産合計	70,831,717	70,531,717	300,000
(うち基本財産への充当額)	(32,500,000)	(32,500,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(38,331,717)	(38,031,717)	(300,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	89,167,751	95,534,853	△ 6,367,102
(うち特定資産への充当額)	(39,004,835)	(38,964,485)	(40,350)
正味財産合計	159,999,468	166,066,570	△ 6,067,102
負債及び正味財産合計	407,688,344	412,241,499	△ 4,553,155

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 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。

なお、取得差額が少額であり、重要性が乏しい銘柄については、償却原価法を適用していない。

その他有価証券……決算日の市場価格に基づく時価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……個別法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・什器備品・機械装置……平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以後に取得したものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金……退職給付引当金は、当該年度の期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 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。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
定期預金	2,521,124	0	0	2,521,124
投資有価証券	29,978,876	0	0	29,978,876
小 計	32,500,000	0	0	32,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	175,560,912	9,109,594	2,114,500	182,556,006
都市緑化基金	76,996,202	340,350	0	77,336,552
小 計	252,557,114	9,449,944	2,114,500	259,892,558
合 計	285,057,114	9,449,944	2,114,500	292,392,558

5. 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				
定期預金	2,521,124	(2,521,124)	(0)	-
投資有価証券	29,978,876	(29,978,876)	(0)	-
小 計	32,500,000	(32,500,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	182,556,006	-	-	(182,556,006)
都市緑化基金	77,336,552	(38,331,717)	(39,004,835)	(0)
小 計	259,892,558	(38,331,717)	(39,004,835)	(182,556,006)
合 計	292,392,558	(70,831,717)	(39,004,835)	(182,556,006)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
車両運搬具	12,922,033	11,159,363	1,762,670
什器備品	2,212,990	2,212,984	6
機械装置	2,808,000	2,807,999	1
合 計	17,943,023	16,180,346	1,762,677

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
国債			
第175回利付国債 野村證券株式会社	51,963,385	50,529,492	△ 1,433,893
第329回利付国債 野村證券株式会社	13,911,681	14,148,610	236,929
第338回利付国債 野村證券株式会社	23,942,400	24,306,456	364,056
合 計	89,817,466	88,984,558	(832,908)

10. 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						
豊橋市補助金	豊橋市	0	103,030,779	103,030,779	0	-
助成金						
地域緑化促進事業助成金	(公社) 愛知県緑化推進委員会	0	88,000	88,000	0	-
県民参加の緑づくり活動推進事業助成金	(公社) 愛知県緑化推進委員会	0	160,000	160,000	0	-
合計		0	103,278,779	103,278,779	0	-

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

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	
退職給付引当金	172,228,312	9,109,594			181,337,906