

平成 28 年度決算報告書

第 4 期

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 年 3 月 31 日

公益財団法人 市川市花と緑のまちづくり財団

貸借対照表

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

平成29年 3月31日現在 (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔 資 産 の 部 〕			
【 流 動 資 産 】			
現 金 預 金	6,812,684	17,339,522	△ 10,526,838
未 収 金	35,910,230	45,319,777	△ 9,409,547
前 払 金	353,320	391,740	△ 38,420
仮 払 金	166,135	0	166,135
流 動 資 産 合 計	43,242,369	63,051,039	△ 19,808,670
【 固 定 資 産 】			
(基 本 財 産)			
基 本 財 産	1,465,495,645	1,465,645,544	△ 149,899
基 本 財 産 合 計	1,465,495,645	1,465,645,544	△ 149,899
(特 定 資 産)			
退 職 給 与 積 立 金	307,283	0	307,283
花と緑のステーション整備積立金	0	28,363,800	△ 28,363,800
特 定 資 産 合 計	307,283	28,363,800	△ 28,056,517
(その他固定資産)			
建 物	9,801	19,596	△ 9,795
車 両 運 搬 具	1,189,375	1,673,753	△ 484,378
什 器 備 品	605,150	1,047,983	△ 442,833
建 設 仮 勘 定	0	1,636,200	△ 1,636,200
ソ フ ト ウ ェ ア	57,883	86,825	△ 28,942
リ サ イ ク ル 預 託 金	15,430	15,430	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	1,877,639	4,479,787	△ 2,602,148
固 定 資 産 合 計	1,467,680,567	1,498,489,131	△ 30,808,564
資 産 合 計	1,510,922,936	1,561,540,170	△ 50,617,234
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	30,434,488	44,420,784	△ 13,986,296
前 受 金	1,173,000	1,218,500	△ 45,500
預 り 金	149,562	362,270	△ 212,708
仮 受 金	0	3	△ 3
未 払 法 人 税 等	1,216,800	1,223,200	△ 6,400
未 払 消 費 税 等	539,000	541,700	△ 2,700
流 動 負 債 合 計	33,512,850	47,766,457	△ 14,253,607
【 固 定 負 債 】			
退 職 給 付 引 当 金	307,245	0	307,245
固 定 負 債 合 計	307,245	0	307,245
負 債 合 計	33,820,095	47,766,457	△ 13,946,362
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【 一 般 正 味 財 産 】	1,477,102,841	1,513,773,713	△ 36,670,872
(うち基本財産への充当額)	(1,465,495,645)	(1,465,645,544)	(△ 149,899)
(うち特定資産への充当額)	(307,283)	(28,363,800)	(△ 28,056,517)
正 味 財 産 合 計	1,477,102,841	1,513,773,713	△ 36,670,872
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,510,922,936	1,561,540,170	△ 50,617,234

正味財産増減計算書

1 頁

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔一般正味財産増減の部〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【基本財産運用益】			
基本財産受取利息	13,306,992	15,524,372	△ 2,217,380
【事業収益】			
事業収益	74,858,995	86,487,077	△ 11,628,082
【受取補助金等】			
受取地方公共団体補助金	18,938,000	24,790,000	△ 5,852,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	176,986	187,253	△ 10,267
【雑収益】			
受取利息	334	10,890	△ 10,556
雑収益	216,204	158,710	57,494
【その他経常収益】			
その他経常収益	1,094,418	1,385,296	△ 290,878
経常収益計	108,591,929	128,543,598	△ 19,951,669
〔経常費用〕			
【事業費】			
財団職員給与	29,722,216	23,552,854	6,169,362
役員報酬	0	5,124,777	△ 5,124,777
退職給付費用	307,245	0	307,245
法定福利費	2,926,759	3,644,190	△ 717,431
旅費交通費	2,013,514	1,958,293	55,221
租公	672,600	640,200	32,400
工事運搬費	300,000	360,720	△ 60,720
通信搬移費	243,500	260,649	△ 17,149
減価償却費	887,591	1,013,031	△ 125,440
消耗什器備品費	0	36,730	△ 36,730
消耗品費	7,132,654	8,243,424	△ 1,110,770
修繕費	11,413,385	7,052	11,406,333
貸借料	63,490	56,360	7,130
光熱水料費	1,198,846	1,395,742	△ 196,896
講習会委託費	3,046,313	3,754,878	△ 708,565
保険料	165,902	149,526	16,376
支払助成金	1,372,480	1,964,000	△ 591,520
支払寄付金	18,300,600	0	18,300,600
委託謝金	57,738,215	70,313,709	△ 12,575,494
諸払手数料	1,354,238	1,036,943	317,295
支広告宣伝費	267,536	188,426	79,110
燃費	12,267	103,339	△ 91,072
燃料費	42,960	44,803	△ 1,843
【管理費】			
役員報酬	227,500	1,517,795	△ 1,290,295
財団職員給与	2,067,185	2,685,557	△ 618,372
法定福利費	857,114	577,601	279,513
福利厚生費	164,411	226,608	△ 62,197
会議費	0	1,982	△ 1,982
交際費	45,000	18,965	26,035
旅費交通費	721,661	973,428	△ 251,767
通信搬移費	342,333	335,930	6,403
減価償却費	78,357	88,367	△ 10,010
消耗什器備品費	0	72,284	△ 72,284
消耗品費	250,609	523,076	△ 272,467
修繕費	46,093	120,064	△ 73,971
警備委託料	174,679	167,184	7,495
リース料	511,920	511,920	0

正味財産増減計算書

2 頁

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日 (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	454,520	486,950	△ 32,430
諸 謝 金	363,152	521,357	△ 158,205
公 租 公 課	19,700	37,900	△ 18,200
支 払 負 担 金	68,040	34,020	34,020
清 掃 費	48,854	260,706	△ 211,852
燃 料 費	73,214	65,866	7,348
支 払 手 数 料	407,633	546,945	△ 139,312
委 託 費	572,832	572,832	0
広 告 宣 伝 費	20,000	27,176	△ 7,176
経 常 費 用 計	146,697,118	134,224,159	12,472,959
当 期 経 常 増 減 額	△ 38,105,189	△ 5,680,561	△ 32,424,628
〔経常外増減の部〕			
〔経常外収益〕			
【固定資産売却益】			
投資有価証券売却益	2,651,117	0	2,651,117
経 常 外 収 益 計	2,651,117	0	2,651,117
〔経常外費用〕			
【固定資産売却損】			
建 物 売 却 損	0	5	△ 5
減 損 費 失	0	1,499,040	△ 1,499,040
経 常 外 費 用 計	0	1,499,045	△ 1,499,045
当 期 経 常 外 増 減 額	2,651,117	△ 1,499,045	4,150,162
税引き前当期一般正味財産増減額	△ 35,454,072	△ 7,179,606	△ 28,274,466
【法人税等】			
法 人 税 等	1,216,800	1,223,200	△ 6,400
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 36,670,872	△ 8,402,806	△ 28,268,066
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,513,773,713	1,522,176,519	△ 8,402,806
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,477,102,841	1,513,773,713	△ 36,670,872
正 味 財 産 期 末 残 高	1,477,102,841	1,513,773,713	△ 36,670,872

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業又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の有価証券については、償却原価法（定額法）で評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については定額法を採用している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理については、税込方式により行っている。

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				
基財・普通預金（JA）	4,787,745	46	0	4,787,791
基財第99回住友不動産社債	99,983,178	2,018	0	99,985,196
基財・国債20年61回	99,688,750	45,000	0	99,733,750
基財・国債10年321回	100,130,167	0	22,000	100,108,167
基財・329回国債（日興）	99,669,617	46,100	0	99,715,717
第150回共同地方債（野村）	99,775,883	0	99,775,883	0
第150回共同地方債（みずほ）	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・329回国債（みずほ）	99,669,617	46,100	0	99,715,717
基財・社債（ソフトバンク）	60,000,000	0	0	60,000,000
基財・社債（ソニー）	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・社債（ゴールドマン）	100,994,241	0	192,434	100,801,807
社債・ソフトバンク（野村）	100,946,346	0	298,846	100,647,500
神奈川県第30回公債	100,000,000	0	0	100,000,000
千葉県第19回公債	100,000,000	0	0	100,000,000
愛知県第12回公債（みずほ）	100,000,000	0	0	100,000,000
愛知県第12回公債（野村）	100,000,000	0	0	100,000,000
第51回ソフトバンク社債	0	100,000,000	0	100,000,000
小 計	1,465,645,544	100,139,264	100,289,163	1,465,495,645
特定資産				
退職給与積立預金	0	307,283	0	307,283
花と緑のステーション整備	28,363,800	135	28,363,935	0
小 計	28,363,800	307,418	28,363,935	307,283
合 計	1,494,009,344	100,446,682	128,653,098	1,465,802,928

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)	(うち基金に 対応する額)	(うち負 債に 対応す る額)
基本財産					
基財・普通預金 (JA)	4,787,791	(0)	(4,787,791)	(0)	
基材第99回住友不動産社債	99,985,196	(0)	(99,985,196)	(0)	
基財・国債20年61回	99,733,750	(0)	(99,733,750)	(0)	
基財・国債10年321回	100,108,167	(0)	(100,108,167)	(0)	
基財・329回国債 (日興)	99,715,717	(0)	(99,715,717)	(0)	
第150回共同地方債 (みずほ)	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
基財・329回国債 (みずほ)	99,715,717	(0)	(99,715,717)	(0)	
基財・社債 (ソフトバンク)	60,000,000	(0)	(60,000,000)	(0)	
基財・社債 (ソニー)	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
基財・社債 (ゴールドマン)	100,801,807	(0)	(100,801,807)	(0)	
社債・ソフトバンク (野村)	100,647,500	(0)	(100,647,500)	(0)	
神奈川県第30回公債	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
千葉県第19回公債	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
愛知県第12回公債 (みずほ)	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
愛知県第12回公債 (野村)	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
第51回ソフトバンク社債	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
小 計	1,465,495,645	(0)	(1,465,495,645)	(0)	
特定資産					
退職給与積立預金	307,283	(0)	(307,283)	(0)	(0)
小 計	307,283	(0)	(307,283)	(0)	(0)
合 計	1,465,802,928	(0)	(1,465,802,928)	(0)	(0)

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(直接法により減価償却を行っている場合)

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	2,090,900	2,081,099	9,801
車両運搬具	3,619,959	2,430,584	1,189,375
什器備品	4,236,960	3,631,810	605,150
ソフトウェア	841,909	784,026	57,883
預託金	15,430	0	15,430
合 計	10,805,158	8,927,519	1,877,639

8. 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
(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)
該当なし。

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし。

10. 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
基材第99回住友不動産社債	99,985,196	102,515,800	2,530,604
基財・国債20年61回	99,733,750	106,510,000	6,776,250
基財・国債10年321回	100,108,167	105,587,200	5,479,033
基財・329回国債(日興)	99,715,717	105,530,000	5,814,283
第150回共同地方債(みず)	100,000,000	103,120,000	3,120,000
基財・329回国債(みずほ)	99,715,717	105,520,000	5,804,283
基財・社債(ソフトバンク)	60,000,000	60,498,000	498,000
基財・社債(ソニー)	100,000,000	100,860,400	860,400
基財・社債(ゴールドマン)	100,801,807	101,560,000	758,193
社債・ソフトバンク(野村)	100,647,500	101,277,900	630,400
神奈川県第30回公債	100,000,000	108,030,000	8,030,000
千葉県第19回公債	100,000,000	107,466,800	7,466,800
愛知県第12回公債(みずほ)	100,000,000	104,390,000	4,390,000
愛知県第12回公債(野村)	100,000,000	104,277,800	4,277,800
第51回ソフトバンク社債	100,000,000	99,939,100	-60,900
合 計	1,460,707,854	1,517,083,000	56,375,146

11. 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
市川市補助金	市川市	0	19,603,000	19,603,000	0	
合 計		0	19,603,000	19,603,000	0	

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

13. 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。

14. 関連業者との取引

該当なし。

15. 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

該当なし。

16. 重要な後発事象

該当なし。

17. その他

該当なし。

18. 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	
退職給与引当金	0	307,245	0		307,245

附属明細書

1・基本財産及び特定資産の明細

基本財産、特定資産について、財務諸表の注記4、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、記載を省略する。

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	
退職給与引当金	0	307,245	0		307,245

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量数	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	34,625
	普通預金	東京ベイ信用金庫 本店	運転資金として	6,621,278
	普通預金	J Aバンク 中央支店	運転資金として	16,955
	普通預金	千葉銀行 市川支店	運転資金として	6,656
	普通預金	ゆうちょ銀行 国府台支店	運転資金として	133,170
	未収金	市川市、大蔵屋商事他に対する未収金	受託事業、収益事業会計の未収入金	35,910,230
	前払金	保険会社に対する前払金他	平成28年度の火災保険、役員賠償保険等	353,320
	仮払金		職員年末調整還付金超過分	166,135
流動資産合計				43,242,369
(固定資産)				
基本財産				
	普通預金	市川市農業協同組合 中央支店 49.16%	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	2,353,678
	普通預金	市川市農業協同組合 中央支店 50.84%	管理目的財産であり、運用益を管理運用の財源として使用している	2,434,113
	投資有価証券	国債、ユーロ債 49.16%	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	718,083,980
	投資有価証券	国債、ユーロ債 50.84%	管理目的財産であり、運用益を管理運用の財源として使用している	742,623,874
特定資産				
	その他積立資産			
	花と緑のステーション整備	普通預金 東京ベイ信用金庫 本店	公益目的事業の積立資産であり、花と緑のステーション整備の為に管理されている預金	0
	退職給与積立金	普通預金 東京ベイ信用金庫 本店	職員の退職金の為の預金	307,283
その他固定資産				
	建物	里見公園 車庫14.9㎡ 倉庫14.9㎡	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	9,801
	車両運搬具	普通自動車ライトバン1台、軽自動車ワンボックス1台、軽トラック1台 82.92%	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	965,962
	車両運搬具	普通自動車ライトバン1台、軽自動車ワンボックス1台 17.08%	収益事業の用に供している	223,413
	什器備品	エアコン4台、パソコン9台、放送設備一式、作業工具 82.92%	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	483,493
	什器備品	エアコン4台、パソコン9台、放送設備一式、作業工具 17.08%	収益事業の用に供している	121,657
	その他無形固定資産	会計ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	46,347
	その他無形固定資産	会計ソフト	収益事業の用に供している	11,536
	その他投資(リサイクル預託金)		法人事業の用に供している	15,430
固定資産合計				1,467,680,567
資産合計				1,510,922,936
(流動負債)				
	未払金	京成バラ園芸他、造園組合に対する未払額	平成27年度委託費、消耗品等の未払い分	30,434,488
	前受金	受講生からの前受金	公益目的事業に係る平成26年度花と緑の講座会費の前受金	1,173,000
	預り金	職員からの預り金	職員給与の源泉所得税、社会保険料預り分	149,562
	未払消費税	市川税務署	平成28年3月期消費税未払い分	539,000
	未払法人税	市川税務署、船橋県税事務所等への未払法人税	平成28年3月期法人税未払い分	1,216,800
流動負債合計				33,512,850
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金の為の預金	307,245
固定負債合計				307,245
負債合計				33,820,095
正味財産				1,477,102,841

平成 29 年 5 月 29 日

公益財団法人 市川市花と緑のまちづくり財団
代表理事 小泉 勉 殿

公益財団法人 市川市花と緑のまちづくり財団

監事 菊 安 満 雄 

監事 久保 田 優 

監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの当法人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第 99 条第 1 項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 33 条第 2 項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下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思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要会議に出席し、理事及び使用人等から財産の状況及び職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

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（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

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大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は当法人の財産及び損益の状況をすべ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。

以 上