

決算報告書

第1期

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 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26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	15,169,625	12,577,377	2,592,248
未 収 金	15,653,220	16,813,815	△ 1,160,595
前 払 金	325,650	33,040	292,610
立 替 金	0	173,433	△ 173,433
流 動 資 産 合 計	31,148,495	29,597,665	1,550,830
【 固 定 資 産 】			
(基 本 財 産)			
基 本 財 産	1,466,439,199	1,463,204,358	3,234,841
基 本 財 産 合 計	1,466,439,199	1,463,204,358	3,234,841
(特 定 資 産)			
花と緑のステーション整備積立金	30,012,279	30,006,295	5,984
まちづくり財団積立金	11,662,520	11,660,324	2,196
特 定 資 産 合 計	41,674,799	41,666,619	8,180
(その他固定資産)			
建 物	59,669	79,703	△ 20,034
車 両 運 搬 具	1,598,092	57,560	1,540,532
什 器 備 品	1,156,684	857,802	298,882
ソ フ ト ウ ェ ア	0	29,050	△ 29,050
リサイクル預託金	9,210	9,210	0
その他固定資産合計	2,823,655	1,033,325	1,790,330
固 定 資 産 合 計	1,510,937,653	1,505,904,302	5,033,351
資 産 合 計	1,542,086,148	1,535,501,967	6,584,181
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	18,538,842	16,537,619	2,001,223
前 受 金	1,419,900	1,496,000	△ 76,100
預 り 金	71,158	126,382	△ 55,224
仮 受 金	7	0	7
未 払 法 人 税 等	1,614,400	1,974,100	△ 359,700
流 動 負 債 合 計	21,644,307	20,134,101	1,510,206
負 債 合 計	21,644,307	20,134,101	1,510,206
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【 一 般 正 味 財 産 】			
(うち基本財産への充当額)	(1,466,439,199)	(1,463,204,358)	(3,234,841)
(うち特定資産への充当額)	(41,674,799)	(41,666,619)	(8,180)
正 味 財 産 合 計	1,520,441,841	1,515,367,866	5,073,975
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,542,086,148	1,535,501,967	6,584,181

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25年 4月 1日 至 平成26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	21,465,021	20,981,810	483,211
【事業収益】			
事業収益	26,751,382	25,538,970	1,212,412
【受取補助金等】			
受取地方公共団体補助金	15,472,000	14,348,000	1,124,000
その他補助金等収益	0	452,000	△ 452,000
【受取寄付金】			
受取寄付金	229,383	235,136	△ 5,753
【雑収益】			
受取利息	11,376	10,621	755
雑収益	235,560	10	235,550
【他会計からの繰入額】			
他会計からの繰入額	0	6,304,228	△ 6,304,228
【その他経常収益】			
その他経常収益	967,924	985,931	△ 18,007
経常収益計	65,132,646	68,856,706	△ 3,724,060
〔経常費用〕			
【事業費】			
基金職員給与	13,035,218	9,023,288	4,011,930
役員報酬	928,609	0	928,609
旅費交通費	612,216	648,173	△ 35,957
工事費	68,250	0	68,250
通信運搬費	1,100	640	460
減価償却費	353,674	485,960	△ 132,286
消耗什器備品費	0	191,600	△ 191,600
消耗品費	5,074,125	4,856,885	217,240
修繕費	88,410	900,270	△ 811,860
印刷費	0	863,100	△ 863,100
光熱水料費	1,171,931	1,187,037	△ 15,106
講習会委託費	3,237,969	0	3,237,969
保険料	79,718	55,101	24,617
会議費	10,160	0	10,160
支払負担金	34,020	0	34,020
支払助成金	1,612,000	3,113,500	△ 1,501,500
委託費	17,484,421	21,353,271	△ 3,868,850
雑費	110,250	126,000	△ 15,750
謝礼金	972,811	177,590	795,221
支払手数料	66,600	0	66,600
【管理費】			
役員報酬	3,878,236	4,979,005	△ 1,100,769
基金職員給与	1,362,519	3,246,230	△ 1,883,711
法定福利費	2,642,103	1,621,443	1,020,660
福利厚生費	300,445	335,624	△ 35,179
会議費	1,000	2,669	△ 1,669
交際費	26,278	58,780	△ 32,502
旅費交通費	1,440,633	1,616,536	△ 175,903
通信運搬費	312,592	280,758	31,834
消耗品費	503,399	718,873	△ 215,474
修繕費	95,560	153,782	△ 58,222
印刷製本費	0	67,536	△ 67,536
警備委託料	162,540	162,540	0
光熱水料費	9,842	0	9,842
賃借料	56,700	107,952	△ 51,252

正味財産増減計算書

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日 (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
リ ー ス 料	428,400	392,700	35,700
保 險 料	358,280	174,580	183,700
諸 謝 金	283,622	1,239,000	△ 955,378
公 租 公 課	381,750	376,100	5,650
支 払 負 担 金	980	63,000	△ 62,020
支 払 寄 付 金	5,000	35,100	△ 30,100
雑 費	1,971	9,184	△ 7,213
燃 料 費	80,800	84,913	△ 4,113
支 払 手 数 料	628,542	514,870	113,672
委 託 費	1,057,140	686,910	370,230
広 告 宣 伝 費	61,395	0	61,395
清 掃 費	432,432	434,374	△ 1,942
他会計への繰出額	0	6,304,228	△ 6,304,228
経 常 費 用 計	59,453,641	66,649,102	△ 7,195,461
当期経常増減額	5,679,005	2,207,604	3,471,401
〔経常外増減の部〕			
〔経常外費用〕			
【固定資産売却損】			
構 築 物 除 却 損	99,226	391,107	△ 291,881
経 常 外 費 用 計	99,226	391,107	△ 291,881
当期経常外増減額	△ 99,226	△ 391,107	291,881
税引き前当期一般正味財産増減額	5,579,779	1,816,497	3,763,282
【法人税等】			
法 人 税 等	1,302,200	1,694,000	△ 391,800
当期一般正味財産増減額	4,277,579	122,497	4,155,082
一般正味財産期首残高	1,516,164,262	1,515,245,369	918,893
一般正味財産期末残高	1,520,441,841	1,515,367,866	5,073,975
正味財産期末残高	1,520,441,841	1,515,367,866	5,073,975

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日 (単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	花と緑の普及啓発事業	花と緑の推進事業	共通	小 計				
[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	0	0	10,732,160	10,732,160	0	10,732,861		21,465,021
【事業収益】								
事業収益	14,603,150	0	0	14,603,150	12,148,232	0		26,751,382
【受取補助金等】								
受取地方公共団体補助金	4,489,000	3,983,000	3,500,000	11,972,000	0	3,500,000		15,472,000
【受取寄付金】								
受取寄付金	125,547	0	103,836	229,383	0	0		229,383
【雑収益】								
受取利息	0	0	0	0	829	10,547		11,376
雑収益	58,500	0	177,060	235,560	0	0		235,560
【その他経常収益】								
その他経常収益	0	0	0	0	967,924	0		967,924
経常収益計	19,276,197	3,983,000	14,513,056	37,772,253	13,116,985	14,243,408		65,132,646
[経常費用]								
【事業費】								
基金職員給与	0	0	12,613,308	12,613,308	421,910	0		13,035,218
役員報酬	0	0	928,609	928,609	0	0		928,609
旅費交通費	2,800	28,000	569,163	599,963	12,253	0		612,216
工事費	68,250	0	0	68,250	0	0		68,250
通信運搬費	1,100	0	0	1,100	0	0		1,100
減価償却費	0	0	213,522	213,522	67,191	72,961		353,674
消耗品費	2,909,771	2,152,235	12,119	5,074,125	0	0		5,074,125
修繕費	0	88,410	0	88,410	0	0		88,410
光熱水料費	0	0	0	0	1,171,931	0		1,171,931
講習会委託費	3,237,969	0	0	3,237,969	0	0		3,237,969
保険料	79,718	0	0	79,718	0	0		79,718
会議費	0	10,160	0	10,160	0	0		10,160
支払負担金	0	0	34,020	34,020	0	0		34,020
支払助成金	0	1,612,000	0	1,612,000	0	0		1,612,000
委託費	13,516,083	3,968,338	0	17,484,421	0	0		17,484,421
雑費	110,250	0	0	110,250	0	0		110,250
謝礼金	254,183	115,000	362,310	731,493	241,318	0		972,811
支払手数料	58,200	0	8,400	66,600	0	0		66,600
【管理費】								
役員報酬	0	0	0	0	0	3,878,236		3,878,236
基金職員給与	0	0	0	0	0	1,362,519		1,362,519
法定福利費	0	0	0	0	0	2,642,103		2,642,103
福利厚生費	0	0	0	0	0	300,445		300,445
会議費	0	0	0	0	0	1,000		1,000
交際費	0	0	0	0	0	26,278		26,278
旅費交通費	0	0	0	0	0	1,440,633		1,440,633
通信運搬費	0	0	0	0	0	312,592		312,592
消耗品費	0	0	0	0	0	503,399		503,399
修繕費	0	0	0	0	0	95,560		95,560
警備委託料	0	0	0	0	0	162,540		162,540
光熱水料費	0	0	0	0	0	9,842		9,842
貸借料	0	0	0	0	56,700	0		56,700
リース料	0	0	0	0	0	428,400		428,400
保険料	0	0	0	0	0	358,280		358,280
諸謝金	0	0	0	0	0	283,622		283,622

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日 (単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	花と緑の普及啓発事業	花と緑の推進事業	共通	小 計				
公 租 公 課	0	0	0	0	312,200	69,550		381,750
支 払 負 担 金	0	0	0	0	0	980		980
支 払 寄 付 金	0	0	0	0	0	5,000		5,000
雑 費	0	0	0	0	0	1,971		1,971
燃 料 費	0	0	0	0	0	80,800		80,800
支 払 手 数 料	0	0	0	0	0	628,542		628,542
委 託 費	0	0	0	0	0	1,057,140		1,057,140
広 告 宣 伝 費	0	0	0	0	0	61,395		61,395
清 掃 費	0	0	0	0	0	432,432		432,432
経 常 費 用 計	20,238,324	7,974,143	14,741,451	42,953,918	2,283,503	14,216,220		59,453,641
当期経常増減額	△ 962,127	△ 3,991,143	△ 228,395	△ 5,181,665	10,833,482	27,188		5,679,005
〔経常外増減の部〕								
〔経常外費用〕								
【固定資産売却損】								
構 築 物 除 却 損	0	0	99,226	99,226	0	0		99,226
経 常 外 費 用 計	0	0	99,226	99,226	0	0		99,226
当期経常外増減額	0	0 △	99,226 △	99,226	0	0	△	99,226
〔他会計振替額〕	0	0 △	5,416,741 △	5,416,741	5,416,741	0		0
他 会 計 振 替 額	0	0 △	5,416,741 △	5,416,741	5,416,741	0		0
税引き前当期一般正味財産増減額	△ 962,127	△ 3,991,143	5,089,120	135,850	5,416,741	27,188		5,579,779
【法人税等】								
法 人 税 等	0	0	0	0	1,302,200	0		1,302,200
当期一般正味財産増減額	△ 962,127	△ 3,991,143	5,089,120	135,850	4,114,541	27,188		4,277,579
一般正味財産期首残高	△ 62,801,471	△ 49,231,588	1,625,076,241	1,513,043,182	3,121,080	0		1,516,164,262
一般正味財産期末残高	△ 63,763,598	△ 53,222,731	1,630,165,361	1,513,179,032	7,235,621	27,188		1,520,441,841
正味財産期末残高	△ 63,763,598	△ 53,222,731	1,630,165,361	1,513,179,032	7,235,621	27,188		1,520,441,841

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

(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)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日以後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

諸費税等の会計処理については、税込み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)	3,183,441	363,230,119	359,082,712	7,330,848
基財・スコットランド債	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・国債20年61回	99,553,750	45,000	0	99,598,750
基財・国債10年321回	100,196,167	0	22,000	100,174,167
基財・329回国債 (日興)	0	99,577,417	0	99,577,417
基財・国債 (10年)	700,301,000	0	120,400	700,180,600
基財・ユーロ債	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・国債 (5年)	359,970,000	30,000	360,000,000	0
基財・329回国債 (みずほ)	0	99,577,417	0	99,577,417
基財・社債 (ソフトバンク)	0	60,000,000	0	60,000,000
基財・社債 (ソニー)	0	100,000,000	0	100,000,000
小 計	1,463,204,358	722,459,953	719,225,112	1,466,439,199
特定資産				
花と緑のステーション整備	30,006,295	5,984	0	30,012,279
まちづくり財団積立預金	11,660,324	5,002,196	5,000,000	11,662,520
小 計	41,666,619	5,008,180	5,000,000	41,674,799
合 計	1,504,870,977	727,468,133	724,225,112	1,508,113,998

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)	7,330,848	(0)	(7,330,848)	(0)	
基財・スコットランド債	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
基財・国債20年61回	99,598,750	(0)	(99,598,750)	(0)	
基財・国債10年321回	100,174,167	(0)	(100,174,167)	(0)	
基財・329回国債 (日興)	99,577,417	(0)	(99,577,417)	(0)	
基財・国債 (10年)	700,180,600	(0)	(700,180,600)	(0)	
基財・ユーロ債	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)	
基財・329回国債 (みずほ)	99,577,417	(0)	(99,577,417)	(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)	
小 計	1,466,439,199	(0)	(1,466,439,199)	(0)	
特定資産					
花と緑のステーション整備	30,012,279	(0)	(30,012,279)	(0)	(0)
まちづくり財団積立預金	11,662,520	(0)	(11,662,520)	(0)	(0)
小 計	41,674,799	(0)	(41,674,799)	(0)	(0)
合 計	1,508,113,998	(0)	(1,508,113,998)	(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	3,114,900	3,055,231	59,669
車両運搬具	3,500,325	1,902,233	1,598,092
什器備品	4,431,816	3,275,132	1,156,684
ソフトウェア	697,200	697,200	0
預託金	9,210	0	9,210
合 計	11,753,451	8,929,796	2,823,655

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
フィンランド地方金融公社債	100,000,000	99,250,000	-750,000
第273回10年国債	700,180,600	714,630,000	14,449,400
ロイヤルオブスコットランド	100,000,000	100,300,000	300,000
第321回利付国債(10年)	100,174,167	104,148,700	3,974,533
第61回利付国債(20年)	99,598,750	103,840,000	4,241,250
第329回利付国債(みずほ)	99,577,417	102,100,000	2,522,583
第329回利付国債(日興)	99,577,417	101,970,000	2,392,583
社債(ソフトバンク)	60,000,000	61,044,000	1,044,000
社債(ソニー)	100,000,000	100,531,000	531,000
合 計	1,459,108,351	1,487,813,700	28,705,349

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
市川市補助金収入	市川市	0	20,991,000	20,991,000	0	
					0	
					0	
					0	
					0	
合 計		0	20,991,000	20,991,000	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. 関連等業者との取引の内容

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

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、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をしているため記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財産目録

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

貸借対照表科目		平成26年 3月31日現在 (単位: 円)
〔 資産の部 〕	場所・物量等	使用目的等 金額
【 流動資産 】		
現金預金		
現金		84, 836
普通預金 (東京ベイ)		9, 182, 784
普通預金 (JA)		518, 489
普通預金 (千葉銀行)		3, 787, 716
普通預金 (ゆうちょ銀行)		1, 595, 800
未収金		15, 653, 220
前払金		325, 650
流動資産合計		31, 148, 495
【 固定資産 】		
(基本財産)		
基本財産合計		
(特定資産)		
普通預金	市川市農業協同組合	7, 330, 848
有価証券		1, 459, 108, 351
その他積立資産	満期保有目的で保有しており、運用益の約50%を公益事業の財源として使用している。	1, 466, 439, 199
特定資産合計		
(その他固定資産)		
花と緑のステーション整備 まちづくり財団積立預金	東京ベイ信用金庫 普通預金	30, 012, 279
建物		11, 662, 520
車両		41, 674, 799
什器		59, 669
その他		1, 598, 092
備品		1, 156, 684
投資		9, 210
その他	公益目的事業の用に供している。 82.92%は公益目的事業の用に供している。	2, 823, 655
流動負債		1, 510, 937, 653
流動負債		1, 542, 086, 148
流動負債		18, 538, 842
流動負債		1, 419, 900
流動負債		71, 158
流動負債		7

財産目録

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

貸借対照表科目		平成26年 3月31日現在 (単位：円)	
	場所・物量等	使用目的等	金額
流動負債合計			1,614,400
負債合計			21,644,307
正味財産			21,644,307
			1,520,441,841