

# 平成 26 年度決算報告書

第 2 期

自 平成 26 年 4 月 1 日

至 平成 27 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27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         | 25,690,508       | 15,169,625       | 10,520,883     |
| 未 収 金           | 33,208,947       | 15,653,220       | 17,555,727     |
| 前 払 金           | 177,500          | 325,650          | △ 148,150      |
| 流動資産合計          | 59,076,955       | 31,148,495       | 27,928,460     |
| 【 固 定 資 産 】     |                  |                  |                |
| ( 基 本 財 産 )     |                  |                  |                |
| 基 本 財 産         | 1,465,849,863    | 1,466,439,199    | △ 589,336      |
| 基本財産合計          | 1,465,849,863    | 1,466,439,199    | △ 589,336      |
| ( 特 定 資 産 )     |                  |                  |                |
| 花と緑のステーション整備積立金 | 30,018,380       | 30,012,279       | 6,101          |
| まちづくり財団積立金      | 0                | 11,662,520       | △ 11,662,520   |
| 特定資産合計          | 30,018,380       | 41,674,799       | △ 11,656,419   |
| (その他固定資産)       |                  |                  |                |
| 建 物             | 39,635           | 59,669           | △ 20,034       |
| 車 両 運 搬 具       | 2,222,476        | 1,598,092        | 624,384        |
| 什 器 備 品         | 1,451,242        | 1,156,684        | 294,558        |
| ソ フ ト ウ ェ ア     | 115,767          | 0                | 115,767        |
| リサイクル預託金        | 15,430           | 9,210            | 6,220          |
| その他固定資産合計       | 3,844,550        | 2,823,655        | 1,020,895      |
| 固定資産合計          | 1,499,712,793    | 1,510,937,653    | △ 11,224,860   |
| 資 産 合 計         | 1,558,789,748    | 1,542,086,148    | 16,703,600     |
| 〔 負 債 の 部 〕     |                  |                  |                |
| 【 流 動 負 債 】     |                  |                  |                |
| 未 払 金           | 33,637,143       | 18,538,842       | 15,098,301     |
| 前 受 金           | 1,238,000        | 1,419,900        | △ 181,900      |
| 預 り 金           | 152,986          | 71,158           | 81,828         |
| 仮 受 金           | 0                | 7                | △ 7            |
| 未払法人税等          | 1,084,600        | 1,302,200        | △ 217,600      |
| 未払消費税等          | 500,500          | 312,200          | 188,300        |
| 流動負債合計          | 36,613,229       | 21,644,307       | 14,968,922     |
| 負 債 合 計         | 36,613,229       | 21,644,307       | 14,968,922     |
| 〔 正 味 財 産 の 部 〕 |                  |                  |                |
| 【 一 般 正 味 財 産 】 | 1,522,176,519    | 1,520,441,841    | 1,734,678      |
| (うち基本財産への充当額)   | ( 1,465,849,863) | ( 1,466,439,199) | (△ 589,336)    |
| (うち特定資産への充当額)   | ( 30,018,380)    | ( 41,674,799)    | (△ 11,656,419) |
| 正 味 財 産 合 計     | 1,522,176,519    | 1,520,441,841    | 1,734,678      |
| 負債及び正味財産合計      | 1,558,789,748    | 1,542,086,148    | 16,703,600     |

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26年4月1日至平成27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     | 19,768,889  | 21,465,021 | △ 1,696,132 |
| 【事業収益】       |             |            |             |
| 事業収益         | 82,981,882  | 26,751,382 | 56,230,500  |
| 【受取補助金等】     |             |            |             |
| 受取地方公共団体補助金  | 6,580,000   | 15,472,000 | △ 8,892,000 |
| 【受取寄付金】      |             |            |             |
| 受取寄付金        | 188,992     | 229,383    | △ 40,391    |
| 【雑収益】        |             |            |             |
| 受取利息         | 10,924      | 11,376     | △ 452       |
| 雑収益          | 234,031     | 235,560    | △ 1,529     |
| 【その他経常収益】    |             |            |             |
| その他経常収益      | 1,100,520   | 967,924    | 132,596     |
| 経常収益計        | 110,865,238 | 65,132,646 | 45,732,592  |
| 〔経常費用〕       |             |            |             |
| 【事業費】        |             |            |             |
| 財団職員給与       | 19,398,871  | 13,035,218 | 6,363,653   |
| 役員報酬         | 0           | 928,609    | △ 928,609   |
| 旅費交通費        | 1,159,773   | 612,216    | 547,557     |
| 公租公課         | 522,100     | 0          | 522,100     |
| 工事費          | 1,286,280   | 68,250     | 1,218,030   |
| 通信運搬費        | 143,554     | 1,100      | 142,454     |
| 減価償却費        | 746,748     | 353,674    | 393,074     |
| 消耗什器備品費      | 61,344      | 0          | 61,344      |
| 消耗品費         | 9,165,227   | 5,074,125  | 4,091,102   |
| 修繕費          | 4,055,400   | 88,410     | 3,966,990   |
| 印刷費          | 3,754       | 0          | 3,754       |
| 賃借料          | 59,280      | 0          | 59,280      |
| 光熱水料費        | 1,312,278   | 1,171,931  | 140,347     |
| 講習会委託費       | 3,480,764   | 3,237,969  | 242,795     |
| 保険料          | 92,440      | 79,718     | 12,722      |
| 会議費          | 3,990       | 10,160     | △ 6,170     |
| 支払負担金        | 0           | 34,020     | △ 34,020    |
| 支払助成金        | 2,092,000   | 1,612,000  | 480,000     |
| 委託費          | 52,194,215  | 17,484,421 | 34,709,794  |
| 雑費           | 2,000       | 110,250    | △ 108,250   |
| 謝礼金          | 1,101,976   | 972,811    | 129,165     |
| 支払手数料        | 166,066     | 66,600     | 99,466      |
| 広告宣伝費        | 14,081      | 0          | 14,081      |
| 燃料費          | 5,920       | 0          | 5,920       |
| 【管理費】        |             |            |             |
| 役員報酬         | 163,800     | 3,878,236  | △ 3,714,436 |
| 財団職員給与       | 2,509,070   | 1,362,519  | 1,146,551   |
| 法定福利費        | 2,296,837   | 2,642,103  | △ 345,266   |
| 福利厚生費        | 373,153     | 300,445    | 72,708      |
| 会議費          | 0           | 1,000      | △ 1,000     |
| 交際費          | 134,166     | 26,278     | 107,888     |
| 旅費交通費        | 1,067,234   | 1,440,633  | △ 373,399   |
| 通信運搬費        | 311,369     | 312,592    | △ 1,223     |
| 減価償却費        | 71,226      | 0          | 71,226      |
| 消耗什器備品費      | 47,520      | 0          | 47,520      |
| 消耗品費         | 455,461     | 503,399    | △ 47,938    |
| 修繕費          | 44,651      | 95,560     | △ 50,909    |
| 警備委託料        | 167,184     | 162,540    | 4,644       |

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26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日 (単位：円)

| 科 目             | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減         |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 光熱水料費           | 0             | 9,842         | △ 9,842     |
| 貸借料             | 0             | 56,700        | △ 56,700    |
| リース料            | 428,400       | 428,400       | 0           |
| 保険料             | 480,400       | 358,280       | 122,120     |
| 諸謝金             | 277,360       | 283,622       | △ 6,262     |
| 公租公課            | 103,850       | 381,750       | △ 277,900   |
| 支払負担金           | 101,040       | 980           | 100,060     |
| 支払寄付金           | 0             | 5,000         | △ 5,000     |
| 雑費              | 7,214         | 1,971         | 5,243       |
| 清掃費             | 500,942       | 432,432       | 68,510      |
| 燃料費             | 97,523        | 80,800        | 16,723      |
| 支払手数料           | 707,232       | 628,542       | 78,690      |
| 委託費             | 533,952       | 1,057,140     | △ 523,188   |
| 広告宣伝費           | 78,350        | 61,395        | 16,955      |
| 経常費用計           | 108,025,995   | 59,453,641    | 48,572,354  |
| 当期経常増減額         | 2,839,243     | 5,679,005     | △ 2,839,762 |
| 〔経常外増減の部〕       |               |               |             |
| 〔経常外費用〕         |               |               |             |
| 【固定資産売却損】       |               |               |             |
| 車両運搬具売却損        | 17,382        | 0             | 17,382      |
| 什器備品売却損         | 2,583         | 99,226        | △ 96,643    |
| 経常外費用計          | 19,965        | 99,226        | △ 79,261    |
| 当期経常外増減額        | △ 19,965      | △ 99,226      | 79,261      |
| 税引き前当期一般正味財産増減額 | 2,819,278     | 5,579,779     | △ 2,760,501 |
| 【法人税等】          |               |               |             |
| 法人税等            | 1,084,600     | 1,302,200     | △ 217,600   |
| 当期一般正味財産増減額     | 1,734,678     | 4,277,579     | △ 2,542,901 |
| 一般正味財産期首残高      | 1,520,441,841 | 1,516,164,262 | 4,277,579   |
| 一般正味財産期末残高      | 1,522,176,519 | 1,520,441,841 | 1,734,678   |
| 正味財産期末残高        | 1,522,176,519 | 1,520,441,841 | 1,734,678   |

貸借対照表内訳表

公益財団法人市川市花と緑のまちづくり

平成27年 3月31日現在 (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           |
|-----------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 〔資産の部〕          |               |            |             |             |               |
| 【流動資産】          |               |            |             |             |               |
| 現金預金            | 17,147,116    | 8,543,392  | 0           |             | 25,690,508    |
| 未収金             | 32,050,655    | 1,158,292  | 0           |             | 33,208,947    |
| 前払金             | 177,500       | 0          | 0           |             | 177,500       |
| 内部取引(資産)        | 0             | 2,881,766  | 0           | △ 2,881,766 | 0             |
| 流動資産合計          | 49,375,271    | 12,583,450 | 0           | △ 2,881,766 | 59,076,955    |
| 【固定資産】          |               |            |             |             |               |
| (基本財産)          |               |            |             |             |               |
| 基本財産            | 1,465,849,863 | 0          | 0           |             | 1,465,849,863 |
| 基本財産合計          | 1,465,849,863 | 0          | 0           |             | 1,465,849,863 |
| (特定資産)          |               |            |             |             |               |
| 花と緑のステーション整備積立金 | 30,018,380    | 0          | 0           |             | 30,018,380    |
| 特定資産合計          | 30,018,380    | 0          | 0           |             | 30,018,380    |
| (その他固定資産)       |               |            |             |             |               |
| 建物              | 39,635        | 0          | 0           |             | 39,635        |
| 車両運搬具           | 2,222,476     | 0          | 0           |             | 2,222,476     |
| 什器備品            | 1,451,242     | 0          | 0           |             | 1,451,242     |
| ソフトウェア          | 115,767       | 0          | 0           |             | 115,767       |
| リサイクル預託金        | 15,430        | 0          | 0           |             | 15,430        |
| その他固定資産合計       | 3,844,550     | 0          | 0           |             | 3,844,550     |
| 固定資産合計          | 1,499,712,793 | 0          | 0           |             | 1,499,712,793 |
| 資産合計            | 1,549,088,064 | 12,583,450 | 0           | △ 2,881,766 | 1,558,789,748 |
| 〔負債の部〕          |               |            |             |             |               |
| 【流動負債】          |               |            |             |             |               |
| 未払金             | 33,526,724    | 110,419    | 0           |             | 33,637,143    |
| 前受金             | 1,238,000     | 0          | 0           |             | 1,238,000     |
| 預り金             | 152,986       | 0          | 0           |             | 152,986       |
| 未払法人税等          | 0             | 1,084,600  | 0           |             | 1,084,600     |
| 未払消費税等          | 0             | 500,500    | 0           |             | 500,500       |
| 内部取引(負債)        | 1,847,184     | 0          | 1,034,582   | △ 2,881,766 | 0             |
| 流動負債合計          | 36,764,894    | 1,695,519  | 1,034,582   | △ 2,881,766 | 36,613,229    |
| 負債合計            | 36,764,894    | 1,695,519  | 1,034,582   | △ 2,881,766 | 36,613,229    |
| 〔正味財産の部〕        |               |            |             |             |               |
| 【一般正味財産】        |               |            |             |             |               |
| (うち基本財産への充当額)   | 1,512,323,170 | 10,887,931 | △ 1,034,582 |             | 1,522,176,519 |
| (うち特定資産への充当額)   | 1,465,849,863 | 0          | 0           |             | 1,465,849,863 |
|                 | 30,018,380    | 0          | 0           |             | 30,018,380    |
| 正味財産合計          | 1,512,323,170 | 10,887,931 | △ 1,034,582 |             | 1,522,176,519 |
| 負債及び正味財産合計      | 1,549,088,064 | 12,583,450 | 0           | △ 2,881,766 | 1,558,789,748 |

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26年 4月 1日 至 平成27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          | 9,882,698  | 9,882,698  | 0          | 9,886,191 |        | 19,768,889  |
| 【事業収益】       |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 事業収益         | 22,996,383 | 47,569,553 | 0          | 70,565,936 | 12,415,946 | 0         |        | 82,981,882  |
| 【受取補助金等】     |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 受取地方公共団体補助金  | 1,868,000  | 4,712,000  | 0          | 6,580,000  | 0          | 0         |        | 6,580,000   |
| 【受取寄付金】      |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 受取寄付金        | 0          | 0          | 188,992    | 188,992    | 0          | 0         |        | 188,992     |
| 【雑収益】        |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 受取利息         | 0          | 0          | 0          | 0          | 951        | 9,973     |        | 10,924      |
| 雑収益          | 194,520    | 8,979      | 30,532     | 234,031    | 0          | 0         |        | 234,031     |
| 【その他経常収益】    |            |            |            |            |            |           |        |             |
| その他経常収益      | 0          | 0          | 0          | 0          | 1,100,520  | 0         |        | 1,100,520   |
| 経常収益計        | 25,058,903 | 52,290,532 | 10,102,222 | 87,451,657 | 13,517,417 | 9,896,164 |        | 110,865,238 |
| [経常費用]       |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 【事業費】        |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 財団職員給与       | 0          | 0          | 17,661,398 | 17,661,398 | 1,737,473  | 0         |        | 19,398,871  |
| 旅費交通費        | 10,870     | 45,640     | 961,855    | 1,018,365  | 141,408    | 0         |        | 1,159,773   |
| 公租公課         | 0          | 0          | 21,600     | 21,600     | 500,500    | 0         |        | 522,100     |
| 工事費          | 1,008,720  | 277,560    | 0          | 1,286,280  | 0          | 0         |        | 1,286,280   |
| 通信運搬費        | 22,058     | 119,676    | 0          | 141,734    | 1,820      | 0         |        | 143,554     |
| 減価償却費        | 0          | 0          | 649,459    | 649,459    | 97,289     | 0         |        | 746,748     |
| 消耗什器備品費      | 61,344     | 0          | 0          | 61,344     | 0          | 0         |        | 61,344      |
| 消耗品費         | 1,459,119  | 7,704,666  | 1,442      | 9,165,227  | 0          | 0         |        | 9,165,227   |
| 修繕費          | 0          | 4,055,400  | 0          | 4,055,400  | 0          | 0         |        | 4,055,400   |
| 印刷費          | 3,754      | 0          | 0          | 3,754      | 0          | 0         |        | 3,754       |
| 賃借料          | 0          | 0          | 0          | 0          | 59,280     | 0         |        | 59,280      |
| 光熱水料費        | 0          | 0          | 3,600      | 3,600      | 1,308,678  | 0         |        | 1,312,278   |
| 講習会委託費       | 3,480,764  | 0          | 0          | 3,480,764  | 0          | 0         |        | 3,480,764   |
| 保険料          | 65,200     | 0          | 27,240     | 92,440     | 0          | 0         |        | 92,440      |
| 会議費          | 3,990      | 0          | 0          | 3,990      | 0          | 0         |        | 3,990       |
| 支払助成金        | 0          | 2,092,000  | 0          | 2,092,000  | 0          | 0         |        | 2,092,000   |
| 委託費          | 18,835,200 | 33,359,015 | 0          | 52,194,215 | 0          | 0         |        | 52,194,215  |
| 雑費           | 0          | 2,000      | 0          | 2,000      | 0          | 0         |        | 2,000       |
| 謝金           | 261,956    | 115,980    | 526,890    | 904,826    | 197,150    | 0         |        | 1,101,976   |
| 支払手数料        | 122,040    | 0          | 44,026     | 166,066    | 0          | 0         |        | 166,066     |
| 広告宣伝費        | 14,081     | 0          | 0          | 14,081     | 0          | 0         |        | 14,081      |
| 燃料費          | 0          | 5,920      | 0          | 5,920      | 0          | 0         |        | 5,920       |
| 【管理費】        |            |            |            |            |            |           |        |             |
| 役員報酬         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 163,800   |        | 163,800     |
| 財団職員給与       | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 2,509,070 |        | 2,509,070   |
| 法定福利費        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 2,296,837 |        | 2,296,837   |
| 福利厚生費        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 373,153   |        | 373,153     |
| 交際費          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 134,166   |        | 134,166     |
| 旅費交通費        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 1,067,234 |        | 1,067,234   |
| 通信運搬費        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 311,369   |        | 311,369     |
| 減価償却費        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 71,226    |        | 71,226      |
| 消耗什器備品費      | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 47,520    |        | 47,520      |
| 消耗品費         | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 455,461   |        | 455,461     |
| 修繕費          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 44,651    |        | 44,651      |
| 警備委託料        | 0          | 0          | 0          | 0          | 0          | 167,184   |        | 167,184     |

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26年 4月 1日 至 平成27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           |            |             |        |               |
| リース料            | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 428,400     |        | 428,400       |
| 保険料             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 480,400     |        | 480,400       |
| 諸謝金             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 277,360     |        | 277,360       |
| 租公課             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 103,850     |        | 103,850       |
| 支払負担金           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 101,040     |        | 101,040       |
| 雑費              | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 7,214       |        | 7,214         |
| 清掃費             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 500,942     |        | 500,942       |
| 燃料費             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 97,523      |        | 97,523        |
| 支払手数料           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 707,232     |        | 707,232       |
| 委託費             | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 533,952     |        | 533,952       |
| 広告宣伝費           | 0            | 0            | 0             | 0             | 0          | 78,350      |        | 78,350        |
| 経常費用計           | 25,349,096   | 47,777,857   | 19,897,510    | 93,024,463    | 4,043,598  | 10,957,934  |        | 108,025,995   |
| 当期経常増減額         | △ 290,193    | 4,512,675    | △ 9,795,288   | △ 5,572,806   | 9,473,819  | △ 1,061,770 |        | 2,839,243     |
| 〔経常外増減の部〕       |              |              |               |               |            |             |        |               |
| 〔経常外費用〕         |              |              |               |               |            |             |        |               |
| 【固定資産売却損】       |              |              |               |               |            |             |        |               |
| 車両運搬具売却損        | 0            | 0            | 17,382        | 17,382        | 0          | 0           |        | 17,382        |
| 什器備品売却損         | 0            | 0            | 2,583         | 2,583         | 0          | 0           |        | 2,583         |
| 経常外費用計          | 0            | 0            | 19,965        | 19,965        | 0          | 0           |        | 19,965        |
| 当期経常外増減額        | 0            | 0            | △ 19,965      | △ 19,965      | 0          | 0           | △      | 19,965        |
| 〔他会計振替額〕        | 0            | 0            | △ 4,736,909   | △ 4,736,909   | 4,736,909  | 0           |        | 0             |
| 他会計振替額          | 0            | 0            | △ 4,736,909   | △ 4,736,909   | 4,736,909  | 0           |        | 0             |
| 税引き前当期一般正味財産増減額 | △ 290,193    | 4,512,675    | △ 5,078,344   | △ 855,862     | 4,736,910  | △ 1,061,770 |        | 2,819,278     |
| 【法人税等】          |              |              |               |               |            |             |        |               |
| 法人税等            | 0            | 0            | 0             | 0             | 1,084,600  | 0           |        | 1,084,600     |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 290,193    | 4,512,675    | △ 5,078,344   | △ 855,862     | 3,652,310  | △ 1,061,770 |        | 1,734,678     |
| 一般正味財産期首残高      | △ 55,559,082 | △ 61,427,247 | 1,630,165,361 | 1,513,179,032 | 7,235,621  | 27,188      |        | 1,520,441,841 |
| 一般正味財産期末残高      | △ 55,849,275 | △ 56,914,572 | 1,625,087,017 | 1,512,323,170 | 10,887,931 | △ 1,034,582 |        | 1,522,176,519 |
| 正味財産期末残高        | △ 55,849,275 | △ 56,914,572 | 1,625,087,017 | 1,512,323,170 | 10,887,931 | △ 1,034,582 |        | 1,522,176,519 |

## 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

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         |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>基本財産</b>       |               |             |             |               |
| 基財・普通預金（JA）       | 7,330,848     | 200,123,893 | 203,139,896 | 4,314,845     |
| 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    | 45,000      | 0           | 99,643,750    |
| 基財・国債10年321回      | 100,174,167   | 0           | 22,000      | 100,152,167   |
| 基財・329回国債（日興）     | 99,577,417    | 46,100      | 0           | 99,623,517    |
| 基財・国債（10年）        | 700,180,600   | 0           | 120,400     | 700,060,200   |
| 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    | 46,100      | 0           | 99,623,517    |
| 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（ゴールドマンサックス） | 0             | 101,331,000 | 144,325     | 101,186,675   |
| 社債・ソフトバンク（野村）     | 0             | 101,295,000 | 49,808      | 101,245,192   |
| 小 計               | 1,466,439,199 | 402,887,093 | 403,476,429 | 1,465,849,863 |
| <b>特定資産</b>       |               |             |             |               |
| 花と緑のステーション整備      | 30,012,279    | 6,101       | 0           | 30,018,380    |
| まちづくり財団積立預金       | 11,662,520    | 3,000,000   | 14,662,520  | 0             |
| 小 計               | 41,674,799    | 3,006,101   | 14,662,520  | 30,018,380    |
| 合 計               | 1,508,113,998 | 405,893,194 | 418,138,949 | 1,495,868,243 |



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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち基金に<br>対応する額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| 基本財産               |               |                      |                      |                  |                  |
| 基財・普通預金 (JA)       | 4,314,845     | (0)                  | (4,314,845)          | (0)              |                  |
| 基財・国債20年61回        | 99,643,750    | (0)                  | (99,643,750)         | (0)              |                  |
| 基財・国債10年321回       | 100,152,167   | (0)                  | (100,152,167)        | (0)              |                  |
| 基財・329回国債 (日興)     | 99,623,517    | (0)                  | (99,623,517)         | (0)              |                  |
| 基財・国債 (10年)        | 700,060,200   | (0)                  | (700,060,200)        | (0)              |                  |
| 基財・329回国債 (みずほ)    | 99,623,517    | (0)                  | (99,623,517)         | (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 (ゴールドマンサックス) | 101,186,675   | (0)                  | (101,186,675)        | (0)              |                  |
| 社債・ソフトバンク (野村)     | 101,245,192   | (0)                  | (101,245,192)        | (0)              |                  |
| 小 計                | 1,465,849,863 | (0)                  | (1,465,849,863)      | (0)              |                  |
| 特定資産               |               |                      |                      |                  |                  |
| 花と緑のステーション整備<br>積立 | 30,018,380    | (0)                  | (30,018,380)         | (0)              | (0)              |
| 小 計                | 30,018,380    | (0)                  | (30,018,380)         | (0)              | (0)              |
| 合 計                | 1,495,868,243 | (0)                  | (1,495,868,243)      | (0)              | (0)              |

担保にしている資産

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  | 3,075,265 | 39,635    |
| 車両運搬具  | 3,619,959  | 1,397,483 | 2,222,476 |
| 什器備品   | 4,136,520  | 2,685,278 | 1,451,242 |
| ソフトウェア | 841,909    | 726,142   | 115,767   |
| 預託金    | 15,430     |           | 15,430    |
| 合 計    | 11,728,718 | 7,884,168 | 3,844,550 |

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       |
|----------------|---------------|---------------|------------|
| 第273回10年国債     | 700,060,200   | 704,830,000   | 4,769,800  |
| 第321回利付国債(10年) | 100,152,167   | 105,749,100   | 5,596,933  |
| 第61回利付国債(20年)  | 99,643,750    | 105,860,000   | 6,216,250  |
| 第329回利付国債(みずほ) | 99,623,517    | 104,260,000   | 4,636,483  |
| 第329回利付国債(日興)  | 99,623,517    | 104,260,000   | 4,636,483  |
| 社債(ソフトバンク)     | 60,000,000    | 60,816,000    | 816,000    |
| 社債(ソニー)        | 100,000,000   | 100,486,600   | 486,600    |
| 社債(ゴールドマンサックス) | 101,186,675   | 99,040,000    | -2,146,675 |
| 社債(ソフトバンク)     | 101,245,192   | 100,611,300   | -633,892   |
|                |               |               | 0          |
| 合 計            | 1,461,535,018 | 1,485,913,000 | 24,377,982 |

1 1. 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     | 11,513,000 | 11,513,000 | 0     |             |
|          |     |       |            |            | 0     |             |
|          |     |       |            |            | 0     |             |
|          |     |       |            |            | 0     |             |
|          |     |       |            |            | 0     |             |
| 合 計      |     | 0     | 11,513,000 | 11,513,000 | 0     |             |

1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

1 3. 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

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

平成27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            |
|--------------|--------------|--------|---------------|---------------|
| [ 資産の部 ]     |              |        |               |               |
| 【 流動資産 】     |              |        |               |               |
|              | 現金預金         |        |               | 32,201        |
|              | 現金           |        |               | 23,748,010    |
|              | 普通預金(東京ベイ)   |        |               | 518,593       |
|              | 普通預金(JA)     |        |               | 32,900        |
|              | 普通預金(千葉銀行)   |        |               | 1,358,804     |
|              | 普通預金(ゆうちょ銀行) |        |               | 33,208,947    |
|              | 未収金          |        |               | 177,500       |
|              | 前払金          |        |               | 59,076,955    |
| 流動資産合計       |              |        |               |               |
| 【 固定資産 】     |              |        |               |               |
| ( 基本財産 )     |              |        |               |               |
| 基本財産合計       |              |        |               |               |
| ( 特定資産 )     |              |        |               |               |
| 特定資産合計       |              |        |               |               |
| (その他固定資産)    |              |        |               |               |
| 普通預金         | 債券           |        | 市川市農業協同組合     | 4,314,845     |
| その他積立資産      | 証券           |        | 満期保有目的で保有している | 1,461,535,018 |
| 花と緑のステーション整備 |              |        |               | 1,465,849,863 |
| 建物           | 車両           |        |               | 30,018,380    |
| 車            | 運搬器具         |        |               | 30,018,380    |
| 什器備品         | 搬備品          |        |               | 39,635        |
| その他無形固定資産    | 固定資産         |        |               | 2,222,476     |
| その他          | 投資           |        |               | 1,451,242     |
|              |              |        |               | 115,767       |
|              |              |        |               | 15,430        |
|              |              |        |               | 3,844,550     |
| その他固定資産合計    |              |        |               | 1,499,712,793 |
| 固定資産合計       |              |        |               | 1,558,789,748 |
| 資産合計         |              |        |               |               |
| [ 負債の部 ]     |              |        |               |               |
| 【 流動負債 】     |              |        |               |               |
| 未払金          |              |        |               | 33,637,143    |
| 前受金          |              |        |               | 1,238,000     |
| 預り金          |              |        |               | 152,986       |

財産目録

公益財団法人市川市花と緑のまらづくり

| 貸借対照表科目 |        | 平成27年 3月31日現在 (単位：円) |               |
|---------|--------|----------------------|---------------|
| 未払法人税等  | 場所・物量等 | 金                    | 額             |
| 流動負債合計  |        |                      | 1,585,100     |
| 負債合計    |        |                      | 36,613,229    |
| 正味財産    | 使用目的等  |                      | 36,613,229    |
|         |        |                      | 1,522,176,519 |