

貸借対照表
令和2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	56,611,999	52,754,436	3,857,563
未収金	132,115	67,574	64,541
前払金	213,660	247,670	△34,010
流動資産合計	56,957,774	53,069,680	3,888,094
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
緑化基金	347,131,734	348,756,306	△1,624,572
特定資産合計	347,131,734	348,756,306	△1,624,572
(3) その他固定資産			
建物	1,713,013	1,885,189	△172,176
建物附属設備	861,178	1,000,846	△139,668
構築物	79,730	89,790	△10,060
什器備品	2	2	0
電話加入権	210,060	210,060	0
運用財産積立資産	112,772,320	124,688,320	△11,916,000
その他固定資産合計	115,636,303	127,874,207	△12,237,904
固定資産合計	512,768,037	526,630,513	△13,862,476
資産合計	569,725,811	579,700,193	△9,974,382
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,992,137	9,180,827	811,310
預り金	91,918	93,523	△1,605
賞与引当金	2,191,569	2,141,687	49,882
未払消費税等	3,406,500	481,700	2,924,800
流動負債合計	15,682,124	11,897,737	3,784,387
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,682,124	11,897,737	3,784,387
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	60,254,818	59,754,818	500,000
寄付金	336,876,916	339,001,488	△2,124,572
指定正味財合計	397,131,734	398,756,306	△1,624,572
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(347,131,734)	(348,756,306)	△1,624,572
2. 一般正味財産	156,911,953	169,046,150	△12,134,197
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産 合計	554,043,687	567,802,456	△13,758,769
負債及び正味財産 合計	569,725,811	579,700,193	△9,974,382

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	0	56,611,999		56,611,999
未収金	132,115	0		132,115
前払金	164,993	48,667		213,660
公益目的事業会計	0	0		0
法人会計	16,690,579	0	△16,690,579	0
流動資産合計	16,987,687	56,660,666	△16,690,579	56,957,774
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産積立預金	50,000,000	0		50,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	0	50,000,000
(2) 特定資産				
緑化基金	347,131,734	0		347,131,734
特定資産合計	347,131,734	0	0	347,131,734
(3) その他固定資産				
建物	0	1,713,013		1,713,013
建物附属設備	0	861,178		861,178
構築物	0	79,730		79,730
什器備品	0	2		2
電話加入権	48,960	161,100		210,060
運用財産積立資産	0	112,772,320		112,772,320
その他固定資産合計	48,960	115,587,343	0	115,636,303
固定資産合計	397,180,694	115,587,343	0	512,768,037
資産合計	414,168,381	172,248,009	△16,690,579	569,725,811
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	8,520,819	1,471,318		9,992,137
預り金	91,918	0		91,918
賞与引当金	1,429,748	761,821		2,191,569
未払消費税等	3,264,400	142,100		3,406,500
公益目的事業会計	0	16,690,579	△16,690,579	0
法人会計	0	0		0
流動負債合計	13,306,885	19,065,818	△16,690,579	15,682,124
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	13,306,885	19,065,818	△16,690,579	15,682,124
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
補助金等	60,254,818	0	0	60,254,818
寄付金	336,876,916	0	0	336,876,916
指定正味財合計	397,131,734	0	0	397,131,734
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	0	0	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(347,131,734)	0	0	(347,131,734)
2. 一般正味財産	3,729,762	153,182,191	0	156,911,953
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0
正味財産 合計	400,861,496	153,182,191	0	554,043,687
負債及び正味財産 合計	414,168,381	172,248,009	△16,690,579	569,725,811

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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基本財産運用益	5,002	8,000	△2,998
基本財産受取利息	5,002	8,000	△2,998
②特定資産運用益	2,531,085	2,584,118	△53,033
緑化基金受取利息	2,531,085	2,584,118	△53,033
③事業収益	124,368,939	120,739,118	3,629,821
連合会委託事務収益	50,000	50,000	
土地区画整理業務受託事業収益	0	54,000	△54,000
自転車駐車場管理業務	40,740,000	39,400,000	1,340,000
公園施設等管理業務	37,629,419	36,766,955	862,464
自転車等の放置対策	27,129,798	26,521,946	607,852
安全施設等管理業務	17,975,520	17,617,142	358,378
市営自転車駐車場管理業務	129,942	115,235	14,707
その他業務受託事業	714,260	213,840	500,420
④受取補助金等	47,825,245	49,816,382	△1,991,137
受取補助金	47,825,245	49,816,382	△1,991,137
⑤雑収益	559,205	601,733	△42,528
受取利息	256,500	256,500	
その他収益	302,705	345,233	△42,528
経常収益計	175,289,476	173,749,351	1,540,125
(2) 経常費用			
①事業費	168,256,721	168,554,551	△297,830
給料手当	44,428,227	49,861,468	△5,433,241
臨時雇賃金	10,464,228	9,356,972	1,107,256
福利厚生費	8,618,823	9,210,672	△591,849
退職掛金	784,716	779,920	4,796
光熱水費	4,532,703	4,625,118	△92,415
保険料	128,271	164,383	△36,112
修繕費	19,593,222	17,378,148	2,215,074
燃料費	754,211	772,160	△17,949
消耗什器備品費	99,822	50,760	49,062
消耗品費	2,879,915	3,500,531	△620,616
記念樹引換券費	1,499,600	1,394,800	104,800
印刷製本費	502,346	523,152	△20,806
通信運搬費	824,000	855,141	△31,141
賃借料	9,712,494	9,190,619	521,875
委託費	53,372,103	51,127,337	2,244,766
研修費	33,000	35,200	△2,200
旅費交通費	35,380	0	35,380
諸謝金	124,500	150,000	△25,500
工事請負費	728,700	1,749,600	△1,020,900
負担金	119,808	134,930	△15,122
租税公課	5,150,600	3,661,500	1,489,100
助成金支出	2,140,000	2,300,000	△160,000

科 目	当年度	前年度	増 減
交際費	0	50,000	△50,000
雑費	300,304	256,004	44,300
賞与引当金繰入額	1,429,748	1,426,136	3,612
②管理費	19,056,952	19,050,350	6,602
報酬	240,000	200,000	40,000
給料手当	8,710,248	9,639,484	△929,236
福利厚生費	1,593,553	1,708,673	△115,120
退職掛金	411,284	388,080	23,204
光熱水費	164,383	197,280	△32,897
保険料	6,689	9,657	△2,968
修繕費	77,451	63,720	13,731
燃料費	77,034	104,315	△27,281
消耗什器備品費	15,400	43,200	△27,800
消耗品費	333,768	213,062	120,706
印刷製本費	17,064	14,364	2,700
通信運搬費	72,724	81,024	△8,300
賃借料	2,855,507	3,220,654	△365,147
委託費	2,494,889	1,452,574	1,042,315
研修費	0	10,800	△10,800
負担金	46,389	43,388	3,001
会議費	1,632	2,547	△915
租税公課	333,600	354,100	△20,500
交際費	0	30,000	△30,000
雑費	521,612	158,009	363,603
減価償却費	321,904	399,868	△77,964
賞与引当金繰入額	761,821	715,551	46,270
経常費用計	187,313,673	187,604,901	△291,228
評価損益等調整前当期経常増減額	△12,024,197	△13,855,550	1,831,353
投資有価証券等評価損益等	△110,000	1,850,500	△1,960,500
評価損益等計	△110,000	1,850,500	△1,960,500
当期経常増減額	△12,134,197	△12,005,050	△129,147
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
税引前当期一般正味財産増減額	△12,134,197	△12,005,050	△129,147
法人税、住民税及び事業税	0	0	
法人税等調整額	0	0	
当期一般正味財産増減額	△12,134,197	△12,005,050	△129,147
一般正味財産期首残高	169,046,150	181,051,200	△12,005,050
一般正味財産期末残高	156,911,953	169,046,150	△12,134,197
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	500,000	1,000,000	△500,000
受取交付金	500,000	1,000,000	△500,000
②受取寄附金等	136,288	241,481	△105,193
受取寄附金	136,288	241,481	△105,193
③緑化基金投資有価証券運用損益	△2,260,860	5,943,600	△8,204,460
緑化基金投資有価証券運用損益	△2,260,860	5,943,600	△8,204,460

科 目	当年度	前年度	增 減
当期指定正味財産増減額	△1,624,572	7,185,081	△8,809,653
指定正味財産期首残高	398,756,306	391,571,225	7,185,081
指定正味財産期末残高	397,131,734	398,756,306	△1,624,572
Ⅲ 正味財産期末残高	554,043,687	567,802,456	△13,758,769

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業会計						法 人 会 計	内 部 取 引 等 消 去	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共 通	小 計			
	緑化推進・ 公園管理事業	まちづくり推進・ 区画整理事業	自転車放置防止事業	安全施設管理事業					
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
① 基本財産運用益	0	0	0	0	5,002	5,002	0	0	5,002
基本財産受取利息					5,002	5,002			5,002
② 特定資産運用益	2,531,085	0	0	0	0	2,531,085	0	0	2,531,085
緑化基金受取利息	2,531,085					2,531,085			2,531,085
③ 事業収益	37,629,419	764,260	67,999,740	17,975,520	0	124,368,939	0	0	124,368,939
連合会委託事務収益		50,000				50,000			50,000
自転車駐車場管理業務			40,740,000			40,740,000			40,740,000
公園施設等管理業務	37,629,419					37,629,419			37,629,419
自転車等の放置対策			27,129,798			27,129,798			27,129,798
安全施設等管理業務				17,975,520		17,975,520			17,975,520
市営自転車駐車場管理業務			129,942			129,942			129,942
その他業務受託事業		714,260				714,260			714,260
④ 受取補助金等	9,407,234	0	0	0	0	9,407,234	38,418,011	0	47,825,245
受取補助金	9,407,234	0				9,407,234	38,418,011		47,825,245
⑤ 雑収益	203,700	0	99,005	0	0	302,705	256,500	0	559,205
受取利息						0	256,500		256,500
その他収益	203,700		99,005			302,705			302,705
経常収益計	49,771,438	764,260	68,098,745	17,975,520	5,002	136,614,965	38,674,511	0	175,289,476
(2) 経常費用									
① 事業費	61,745,750	8,305,749	74,238,192	23,967,030	0	168,256,721	0	0	168,256,721
給料手当	17,397,443	5,459,437	12,559,628	9,011,719	0	44,428,227			44,428,227
臨時雇賃金	7,936,183	0	1,118,705	1,409,340	0	10,464,228			10,464,228
福利厚生費	3,762,781	970,076	2,388,562	1,497,404	0	8,618,823			8,618,823
退職掛金	188,580	299,796	212,826	83,514	0	784,716			784,716
光熱水費	336,594	54,794	3,969,104	172,211	0	4,532,703			4,532,703
保険料	75,444	2,230	43,908	6,689	0	128,271			128,271
修繕費	11,875,912	0	334,280	7,383,030	0	19,593,222			19,593,222
燃料費	430,141	0	114,723	209,347	0	754,211			754,211
消耗什器備品費	79,812	0	20,010	0	0	99,822			99,822

単位:円

科 目	公益目的事業会計						法 人 会 計	内 部 取 引 等 消 去	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共 通	小 計			
	緑化推進・ 公園管理事業	まちづくり推進・ 区画整理事業	自転車放置防止事業	安全施設管理事業					
消耗品費	2,228,458	50,820	397,428	203,209	0	2,879,915		2,879,915	
記念樹引換券費	1,499,600	0	0	0	0	1,499,600		1,499,600	
印刷製本費	181,752	0	320,594	0	0	502,346		502,346	
通信運搬費	183,672	14,786	579,074	46,468	0	824,000		824,000	
賃借料	5,198,812	712,406	1,145,503	2,655,773	0	9,712,494		9,712,494	
委託費	4,430,810	96,143	48,749,022	96,128	0	53,372,103		53,372,103	
研修費	5,000	28,000	0	0	0	33,000		33,000	
旅費交通費	35,380	0	0	0	0	35,380		35,380	
諸謝金	102,000	0	22,500	0	0	124,500		124,500	
工事請負費	728,700	0	0	0	0	728,700		728,700	
負担金	0	30,671	44,568	44,569	0	119,808		119,808	
租税公課	2,442,400	47,800	1,684,300	976,100	0	5,150,600		5,150,600	
助成金支出	2,140,000	0	0	0	0	2,140,000		2,140,000	
雑費	136,969	7,260	139,239	16,836	0	300,304		300,304	
賞与引当金繰入額	349,307	531,530	394,218	154,693	0	1,429,748		1,429,748	
②管理費	0	0	0	0	0	0	19,056,952	0	19,056,952
報酬							240,000		240,000
給料手当							8,710,248		8,710,248
福利厚生費							1,593,553		1,593,553
退職掛金							411,284		411,284
光熱水費							164,383		164,383
保険料							6,689		6,689
修繕費							77,451		77,451
燃料費							77,034		77,034
消耗什器備品費							15,400		15,400
消耗品費							333,768		333,768
印刷製本費							17,064		17,064
通信運搬費							72,724		72,724
賃借料							2,855,507		2,855,507
委託費							2,494,889		2,494,889
負担金							46,389		46,389
会議費							1,632		1,632
租税公課							333,600		333,600
雑費							521,612		521,612
減価償却費							321,904		321,904

単位:円

科 目	公益目的事業会計						法 人 会 計	内 部 取 引 等 消 去	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	共 通	小 計			
	緑化推進・ 公園管理事業	まちづくり推進・ 区画整理事業	自転車放置防止事業	安全施設管理事業					
賞与引当金繰入額							761,821		761,821
経常費用計	61,745,750	8,305,749	74,238,192	23,967,030	0	168,256,721	19,056,952	0	187,313,673
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,974,312	△ 7,541,489	△ 6,139,447	△ 5,991,510	5,002	△ 31,641,756	19,617,559	0	△ 12,024,197
投資有価証券評価損益等						0	△ 110,000		△ 110,000
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	△ 110,000	0	△ 110,000
当期経常増減額	△ 11,974,312	△ 7,541,489	△ 6,139,447	△ 5,991,510	5,002	△ 31,641,756	19,507,559	0	△ 12,134,197
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	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 11,974,312	△ 7,541,489	△ 6,139,447	△ 5,991,510	5,002	△ 31,641,756	19,507,559	0	△ 12,134,197
他会計振替額					31,641,756	31,641,756	△ 31,641,756		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,974,312	△ 7,541,489	△ 6,139,447	△ 5,991,510	31,646,758	0	△ 12,134,197	0	△ 12,134,197
法人税、住民税及び事業税						0			0
法人税等調整額						0			0
当期一般正味財産増減額	△ 11,974,312	△ 7,541,489	△ 6,139,447	△ 5,991,510	31,646,758	0	△ 12,134,197	0	△ 12,134,197
一般正味財産期首残高						3,729,762	165,316,388		169,046,150
一般正味財産期末残高						3,729,762	153,182,191	0	156,911,953
II 指定正味財産増減の部									
① 受取補助金等	500,000	0	0	0	0	500,000	0	0	500,000
受取交付金	500,000					500,000			500,000
② 受取寄附金	136,288	0	0	0	0	136,288	0	0	136,288
受取寄附金	136,288					136,288			136,288
③ 緑化基金投資有価証券運用損益	△ 2,260,860	0	0	0	0	△ 2,260,860	0	0	△ 2,260,860
緑化基金投資有価証券運用損益	△ 2,260,860					△ 2,260,860			△ 2,260,860
当期指定正味財産増減額	△ 1,624,572	0	0	0	0	△ 1,624,572	0	0	△ 1,624,572
指定正味財産期首残高						398,756,306	0		398,756,306
指定正味財産期末残高						397,131,734	0	0	397,131,734
III 正味財産期末残高						400,861,496	153,182,191	0	554,043,687

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの……………期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒損失に備えるため、貸倒の実積率により計上している。
なお、現在は貸倒実績がないため計上していない。

賞与引当金……………職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のファイナンス・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。

(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

該当事項なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額と残高

基本財産及び特定資産の増減額と残高は、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	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
緑化基金	348,756,306	1,155,288	2,779,860	347,131,734
小 計	348,756,306	1,155,288	2,779,860	347,131,734
合 計	398,756,306	1,155,288	2,779,860	397,131,734

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	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	—
特定資産				
緑化基金	347,131,734	(347,131,734)	(0)	—
小 計	347,131,734	(347,131,734)	0	0
合 計	397,131,734	(397,131,734)	0	0

6. 担保に供している資産

該当事項なし

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
建物	2,918,245	1,205,232	1,713,013
建物附属設備	1,838,854	977,676	861,178
構築物	150,150	70,420	79,730
什器備品	592,911	592,909	2
合 計	5,500,160	2,846,237	2,653,923

8. 保証債務等の偶発債務

該当事項なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
補助金等						
森の都金沢緑化基金事業 補助金	金沢市	—	9,407,234	9,407,234	—	—
森の都金沢緑化基金 交付金	金沢市	59,754,818	500,000	0	60,254,818	指定正味財産
金沢まちづくり財団運営費 補助金	金沢市	—	38,418,011	38,418,011	—	—
合 計		59,754,818	48,325,245	47,825,245	60,254,818	

10. 重要な後発事象

該当事項なし

財 産 目 録

令和2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)	現金預金			56,611,999		
	現金	自転車等保管庫	釣銭準備金	40,000		
	普通預金	北國銀行 金沢市役所支店	運転資金	56,526,834		
		金沢信用金庫 本店営業部	同上	10,768		
		北陸銀行 金沢支店	同上	34,397		
	未収金 前払金		金沢市委託料精算分 他 特定退職金共済制度掛金 他	132,115 213,660		
流動資産合計				56,957,774		
(固定資産)	基本財産	定期預金	ゆうちょ銀行 金沢駅前郵便局	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	10,000,000	
			金沢信用金庫 本店営業部	同上	10,000,000	
			北陸銀行 金沢支店	同上	10,000,000	
			北國銀行 金沢市役所支店	同上	10,000,000	
			北陸労働金庫 本店営業部	同上	10,000,000	
		基本財産計			50,000,000	
	特定資産	森の都金沢緑化基金	有価証券	債券下記9銘柄	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業の財源として使用 (すべて指定正味財産)	347,131,734 343,200,300
				【有価証券明細】 第105回 共同発行市場公募地方債 政府保証第2回新関西国際空港債券 F190回地方公共団体金融機構債券 利付国債(30年)第55回 利付国債(30年)第51回 利付国債20年第164回 利付国債20年第164回 第164回利付国債(20年) 第165回利付国債(20年)		
		普通預金	北國銀行 金沢市役所支店	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業の財源として使用 (すべて指定正味財産)	3,931,434	
	特定資産計			347,131,734		
その他固定資産	建物	事務所改修工事		法人の管理運営の用に供する財産	1,713,013	
		電気設備 他		法人の管理運営の用に供する財産	861,178	
		給水管工事(駐車場)		法人の管理運営の用に供する財産	79,730	
		ビジネスホン 他		法人の管理運営の用に供する財産	2	
		電話加入権	076-220-2582 076-265-5310	公益目的保有財産	210,060	
	運用財産積立資産		法人の管理運営の用に供する財産	112,772,320		
	投資有価証券	利付国債20年第164回		51,685,000		
	定期預金	大和ネクスト銀行 ベンテン支店		10,000,000		
		金沢市農業協同組合 崎浦支店		10,000,000		
	普通預金	北國銀行 金沢市役所支店		41,087,320		
その他の固定資産計			115,636,303			
固定資産合計				512,768,037		
資産合計				569,725,811		
(流動負債)	未払金		3月分社会保険料 他	9,992,137		
	預り金		3月分社会保険料(個人負担分)	91,918		
	賞与引当金		職員の賞与引当金	2,191,569		
	未払消費税等			3,406,500		
流動負債合計				15,682,124		
(固定負債)						
固定負債合計				0		
負債合計				15,682,124		
正味財産				554,043,687		