

貸借対照表
令和3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	46,260,339	56,611,999	△10,351,660
未収金	249,924	132,115	117,809
前払金	187,930	213,660	△25,730
流動資産合計	46,698,193	56,957,774	△10,259,581
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	342,130,896	347,131,734	△5,000,838
特定資産合計	342,130,896	347,131,734	△5,000,838
(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	1	2	△1
電話加入権	210,060	210,060	0
運用財産積立資産	61,042,320	112,772,320	△51,730,000
その他固定資産合計	61,252,381	115,636,303	△54,383,922
固定資産合計	453,383,277	512,768,037	△59,384,760
資産合計	500,081,470	569,725,811	△69,644,341
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,020,343	9,992,137	△3,971,794
預り金	156,308	91,918	64,390
賞与引当金	2,191,138	2,191,569	△431
未払消費税等	41,900	3,406,500	△3,364,600
流動負債合計	8,409,689	15,682,124	△7,272,435
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,409,689	15,682,124	△7,272,435
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金等	60,754,818	60,254,818	500,000
寄付金	331,376,078	336,876,916	△5,500,838
指定正味財合計	392,130,896	397,131,734	△5,000,838
(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)	(342,130,896)	(347,131,734)	△5,000,838
2. 一般正味財産	99,540,885	156,911,953	△57,371,068
(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	491,671,781	554,043,687	△62,371,906
負債及び正味財産 合計	500,081,470	569,725,811	△69,644,341

貸借対照表内訳表

令和3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	46,260,339		46,260,339
未収金	245,601	4,323		249,924
前払金	136,186	51,744		187,930
公益目的事業会計	0	0		0
法人会計	9,425,111	0	△9,425,111	0
流動資産合計	9,806,898	46,316,406	△9,425,111	46,698,193
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	342,130,896	0		342,130,896
特定資産合計	342,130,896	0	0	342,130,896
(3) その他固定資産				
什器備品	0	1		1
電話加入権	48,960	161,100		210,060
運用財産積立資産	0	61,042,320		61,042,320
その他固定資産合計	48,960	61,203,421	0	61,252,381
固定資産合計	392,179,856	61,203,421	0	453,383,277
資産合計	401,986,754	107,519,827	△9,425,111	500,081,470
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	4,541,165	1,479,178		6,020,343
預り金	117,033	39,275		156,308
賞与引当金	1,425,998	765,140		2,191,138
未払消費税等	41,900	0		41,900
公益目的事業会計	0	9,425,111	△9,425,111	0
法人会計	0	0		0
流動負債合計	6,126,096	11,708,704	△9,425,111	8,409,689
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	6,126,096	11,708,704	△9,425,111	8,409,689
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
補助金等	60,754,818	0	0	60,754,818
寄付金	331,376,078	0	0	331,376,078
指定正味財合計	392,130,896	0	0	392,130,896
(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)	(342,130,896)	0	0	(342,130,896)
2. 一般正味財産	3,729,762	95,811,123	0	99,540,885
(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	395,860,658	95,811,123	0	491,671,781
負債及び正味財産 合計	401,986,754	107,519,827	△9,425,111	500,081,470

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	5,008	5,002	6
基本財産受取利息	5,008	5,002	6
②特定資産運用益	2,283,600	2,531,085	△247,485
緑化基金受取利息	2,283,600	2,531,085	△247,485
③事業収益	55,814,727	124,368,939	△68,554,212
連合会委託事務収益	50,000	50,000	0
自転車駐車場管理業務	0	40,740,000	△40,740,000
公園施設等管理業務	38,134,699	37,629,419	505,280
自転車等の放置対策	0	27,129,798	△27,129,798
安全施設等管理業務	17,630,028	17,975,520	△345,492
市営自転車駐車場管理業務	0	129,942	△129,942
その他業務受託事業	0	714,260	△714,260
④受取補助金等	0	47,825,245	△47,825,245
受取補助金	0	47,825,245	△47,825,245
⑤雑収益	381,260	559,205	△177,945
受取利息	254,010	256,500	△2,490
その他収益	127,250	302,705	△175,455
経常収益計	58,484,595	175,289,476	△116,804,881
(2) 経常費用			
①事業費	94,405,574	168,256,721	△73,851,147
給料手当	41,368,120	44,428,227	△3,060,107
臨時雇賃金	3,461,580	10,464,228	△7,002,648
福利厚生費	7,379,260	8,618,823	△1,239,563
退職掛金	791,400	784,716	6,684
光熱水費	42,558	4,532,703	△4,490,145
保険料	70,452	128,271	△57,819
修繕費	14,942,840	19,593,222	△4,650,382
燃料費	488,018	754,211	△266,193
消耗什器備品費	51,700	99,822	△48,122
消耗品費	2,149,334	2,879,915	△730,581
記念樹引換券費	1,493,200	1,499,600	△6,400
印刷製本費	240,460	502,346	△261,886
通信運搬費	239,414	824,000	△584,586
賃借料	3,473,707	9,712,494	△6,238,787
委託費	11,903,077	53,372,103	△41,469,026
研修費	0	33,000	△33,000
旅費交通費	0	35,380	△35,380
諸謝金	48,000	124,500	△76,500
工事請負費	217,800	728,700	△510,900
負担金	364,416	119,808	244,608
租税公課	1,308,700	5,150,600	△3,841,900
助成金支出	1,920,000	2,140,000	△220,000
雑費	1,025,540	300,304	725,236

科 目	当年度	前年度	増 減
賞与引当金繰入額	1,425,998	1,429,748	△3,750
②管理費	18,092,991	19,056,952	△963,961
報酬	120,000	240,000	△120,000
給料手当	10,294,668	8,710,248	1,584,420
福利厚生費	1,871,860	1,593,553	278,307
退職掛金	418,600	411,284	7,316
光熱水費	19,120	164,383	△145,263
保険料	11,398	6,689	4,709
修繕費	616,000	77,451	538,549
燃料費	37,080	77,034	△39,954
消耗什器備品費	43,780	15,400	28,380
消耗品費	196,970	333,768	△136,798
印刷製本費	14,740	17,064	△2,324
通信運搬費	96,146	72,724	23,422
賃借料	1,739,789	2,855,507	△1,115,718
委託費	1,395,811	2,494,889	△1,099,078
負担金	179,715	46,389	133,326
会議費	1,700	1,632	68
租税公課	39,200	333,600	△294,400
雑費	204,450	521,612	△317,162
減価償却費	26,824	321,904	△295,080
賞与引当金繰入額	765,140	761,821	3,319
経常費用計	112,498,565	187,313,673	△74,815,108
評価損益等調整前当期経常増減額	△54,013,970	△12,024,197	△41,989,773
投資有価証券等評価損益等	△730,000	△110,000	△620,000
評価損益等計	△730,000	△110,000	△620,000
当期経常増減額	△54,743,970	△12,134,197	△42,609,773
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			
①固定資産除却損	2,627,098	0	2,627,098
経常外費用計	2,627,098	0	2,627,098
当期経常外増減額	△ 2,627,098	0	△ 2,627,098
税引前当期一般正味財産増減額	△57,371,068	△12,134,197	△45,236,871
当期一般正味財産増減額	△57,371,068	△12,134,197	△45,236,871
一般正味財産期首残高	156,911,953	169,046,150	△12,134,197
一般正味財産期末残高	99,540,885	156,911,953	△57,371,068
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	500,000	500,000	0
受取交付金	500,000	500,000	0
②受取寄附金等	4,332	136,288	△131,956
受取寄附金	4,332	136,288	△131,956
③緑化基金投資有価証券運用損益	△5,505,170	△2,260,860	△3,244,310
緑化基金投資有価証券運用損益	△5,505,170	△2,260,860	△3,244,310
当期指定正味財産増減額	△5,000,838	△1,624,572	△3,376,266
指定正味財産期首残高	397,131,734	398,756,306	△1,624,572
指定正味財産期末残高	392,130,896	397,131,734	△5,000,838
III 正味財産期末残高	491,671,781	554,043,687	△62,371,906

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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	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	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	5,008	5,008	0	0	5,008
基本財産受取利息				5,008	5,008			5,008
② 特定資産運用益	2,283,600	0	0	0	2,283,600	0	0	2,283,600
緑化基金受取利息	2,283,600				2,283,600			2,283,600
③ 事業収益	38,134,699	50,000	17,630,028	0	55,814,727	0	0	55,814,727
連合会委託事務収益		50,000			50,000			50,000
公園施設等管理業務	38,134,699				38,134,699			38,134,699
安全施設等管理業務			17,630,028		17,630,028			17,630,028
④ 雑収益	120,000	0	0	0	120,000	261,260	0	381,260
受取利息					0	254,010		254,010
その他収益	120,000				120,000	7,250		127,250
経常収益計	40,538,299	50,000	17,630,028	5,008	58,223,335	261,260	0	58,484,595
(2) 経常費用								
① 事業費	64,221,427	8,632,174	21,551,973	0	94,405,574	0	0	94,405,574
給料手当	24,155,341	6,360,726	10,852,053	0	41,368,120			41,368,120
臨時雇賃金	3,461,580	0	0	0	3,461,580			3,461,580
福利厚生費	4,452,502	1,137,570	1,789,188	0	7,379,260			7,379,260
退職掛金	345,800	341,860	103,740	0	791,400			791,400
光熱水費	28,372	0	14,186	0	42,558			42,558
保険料	59,054	2,590	8,808	0	70,452			70,452
修繕費	9,508,840	0	5,434,000	0	14,942,840			14,942,840
燃料費	378,681	0	109,337	0	488,018			488,018
消耗什器備品費	51,700	0	0	0	51,700			51,700
消耗品費	1,916,075	0	233,259	0	2,149,334			2,149,334
記念樹引換券費	1,493,200	0	0	0	1,493,200			1,493,200
印刷製本費	240,460	0	0	0	240,460			240,460
通信運搬費	201,556	0	37,858	0	239,414			239,414
賃借料	2,263,188	68,429	1,142,090	0	3,473,707			3,473,707
委託費	11,705,378	98,851	98,848	0	11,903,077			11,903,077

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	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	安 全 施 設 管 理 事 業					
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用								
①固定資産除却損	0	0	0	0	0	2,627,098	0	2,627,098
固定資産除却損	0	0	0	0	0	2,627,098		2,627,098
経常外費用計	0	0	0	0	0	2,627,098	0	2,627,098
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 2,627,098	0	△ 2,627,098
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 23,683,128	△ 8,582,174	△ 3,921,945	5,008	△ 36,182,239	△ 21,188,829	0	△ 57,371,068
他会計振替額				36,182,239	36,182,239	△ 36,182,239		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 23,683,128	△ 8,582,174	△ 3,921,945	36,187,247	0	△ 57,371,068	0	△ 57,371,068
当期一般正味財産増減額	△ 23,683,128	△ 8,582,174	△ 3,921,945	36,187,247	0	△ 57,371,068	0	△ 57,371,068
一般正味財産期首残高					3,729,762	153,182,191		156,911,953
一般正味財産期末残高					3,729,762	95,811,123	0	99,540,885
II 指定正味財産増減の部								
①受取補助金等	500,000	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	4,332	0	0	0	4,332	0	0	4,332
受取寄附金	4,332				4,332			4,332
③緑化基金投資有価証券運用損益	△ 5,505,170	0	0	0	△ 5,505,170	0	0	△ 5,505,170
緑化基金投資有価証券運用損益	△ 5,505,170				△ 5,505,170			△ 5,505,170
当期指定正味財産増減額	△ 5,000,838	0	0	0	△ 5,000,838	0	0	△ 5,000,838
指定正味財産期首残高					397,131,734	0		397,131,734
指定正味財産期末残高					392,130,896	0	0	392,130,896
III 正味財産期末残高					395,860,658	95,811,123	0	491,671,781

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	347,131,734	504,332	5,505,170	342,130,896
小 計	347,131,734	504,332	5,505,170	342,130,896
合 計	397,131,734	504,332	5,505,170	392,130,896

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	342,130,896	(342,130,896)	(0)	—
小 計	342,130,896	(342,130,896)	(0)	(0)
合 計	392,130,896	(392,130,896)	(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
什器備品	472,500	472,499	1
合 計	472,500	472,499	1

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
森の都金沢緑化基金 交付金	金沢市	60,254,818	500,000	0	60,754,818	指定正味財産
合 計		60,254,818	500,000	0	60,754,818	

10. 重要な後発事象

該当事項なし

財 産 目 録

令和3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			46,260,339	
	普通預金	北國銀行 金沢市役所支店	運転資金	46,214,272	
		金沢信用金庫 本店営業部	同上	11,218	
		北陸銀行 金沢支店	同上	34,849	
	未収金 前払金		消費税及び地方消費税還付 他 特定退職金共済制度掛金 他	249,924 187,930	
流動資産合計				46,698,193	
(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)	342,130,896
			【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)		337,695,130
		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)	4,435,766
		特定資産計			342,130,896
その他固定資産	什器備品	ビジネスホン	法人の管理運営の用に供する財産	1	
	電話加入権	076-220-2582 076-265-5310	公益目的保有財産 法人の管理運営の用に供する財産	210,060	
	運用財産積立資産			61,042,320	
	投資有価証券	利付国債20年第164回		50,955,000	
	定期預金	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		87,320	
	その他の固定資産計			61,252,381	
固定資産合計				453,383,277	
資産合計				500,081,470	
(流動負債)	未払金		3月分社会保険料 他	6,020,343	
	預り金		3月分社会保険料(個人負担分)	156,308	
	賞与引当金		職員の賞与引当金	2,191,138	
	未払消費税等			41,900	
流動負債合計				8,409,689	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				8,409,689	
正味財産				491,671,781	