

2 平成29年度収支決算

貸借対照表
平成30年 3月31日現在

公益財団法人 かがわ水と緑の財団

(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	35,879,275	34,050,687	1,828,588
未収金	3,495,189	5,086,364	△ 1,591,175
前払金	22,680	0	22,680
流動資産合計	39,397,144	39,137,051	260,093
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
緊急対策積立金	2,200,000	6,000,000	△ 3,800,000
特定資産合計	2,200,000	6,000,000	△ 3,800,000
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	12,200,001	16,000,001	△ 3,800,000
資産合計	51,597,145	55,137,052	△ 3,539,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,661,446	33,744,662	△ 83,216
預り金	757,363	461,441	295,922
流動負債合計	34,418,809	34,206,103	212,706
負債合計	34,418,809	34,206,103	212,706
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(2,200,000)	(6,000,000)	(△ 3,800,000)
正味財産合計	17,178,336	20,930,949	△ 3,752,613
負債及び正味財産合計	51,597,145	55,137,052	△ 3,539,907

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

公益財団法人 かがわ水と緑の財団

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	35,851,175	0	28,100	0	35,879,275
未収金	3,172,888	319,901	2,400	0	3,495,189
前払金	22,680	0	0	0	22,680
他会計貸付金	70,705	0	0	△ 70,705	0
流動資産合計	39,117,448	319,901	30,500	△ 70,705	39,397,144
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(2) 特定資産					
緊急対策積立金	2,200,000	0	0	0	2,200,000
特定資産合計	2,200,000	0	0	0	2,200,000
(3) その他固定資産					
車輛運搬具	1	0	0	0	1
その他固定資産合計	1	0	0	0	1
固定資産合計	12,200,001	0	0	0	12,200,001
資産合計	51,317,449	319,901	30,500	△ 70,705	51,597,145
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	33,389,787	241,159	30,500	0	33,661,446
預り金	757,363	0	0	0	757,363
他会計借入金	0	70,705	0	△ 70,705	0
流動負債合計	34,147,150	311,864	30,500	△ 70,705	34,418,809
負債合計	34,147,150	311,864	30,500	△ 70,705	34,418,809
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(2,200,000)	(0)	(0)	(0)	(2,200,000)
正味財産合計	17,170,299	8,037	0	0	17,178,336
負債及び正味財産合計	51,317,449	319,901	30,500	△ 70,705	51,597,145

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人 かがわ水と緑の財団

(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			
基本財産 運用益	[2,500]	[5,210]	[△ 2,710]
基本財産 受取利息	2,500	5,210	△ 2,710
特定資産 運用益	[375]	[1,501]	[△ 1,126]
特定資産 受取利息	375	1,501	△ 1,126
事業 収益	[111,504,300]	[115,101,778]	[△ 3,597,478]
公園管理運営 受託収益	99,840,000	99,840,000	0
自主事業 収益	387,760	487,800	△ 100,040
野生傷病鳥獣保護事業 受託事業収益	5,470,200	5,643,000	△ 172,800
県 受託収益	5,386,340	8,670,978	△ 3,284,638
国推 受託収益	120,000	160,000	△ 40,000
募金推進 受託収益	300,000	300,000	0
受取 補助金等	[3,210,000]	[1,978,747]	[1,231,253]
国推 補助収益	3,210,000	1,710,000	1,500,000
少年団 補助収益	0	268,747	△ 268,747
受取 寄付金	[9,199,078]	[9,385,436]	[△ 186,358]
緑の募金 収益	9,199,078	9,385,436	△ 186,358
雑 収益	[1,085,155]	[934,885]	[150,270]
受取 利息	457	0	457
飲料水等販売手数料 収益	791,401	644,035	147,366
雑 収益	293,297	290,850	2,447
経常収益計	125,001,408	127,407,557	△ 2,406,149
(2) 経常費用			
事業費	[125,743,919]	[128,679,070]	[△ 2,935,151]
給料	21,879,000	24,570,000	△ 2,691,000
職員手当	7,017,059	8,194,919	△ 1,177,860
福利厚生費	5,823,966	6,100,971	△ 277,005
賃金	7,181,778	5,720,672	1,461,106
諸謝金	236,920	235,860	1,060
旅費	239,820	277,143	△ 37,323
消耗品費	5,262,515	3,967,416	1,295,099
会議費	45,070	48,110	△ 3,040
燃料費	1,564,158	1,177,343	386,815
食糧費	50,754	37,232	13,522
印刷製本費	1,479,169	2,060,094	△ 580,925
光熱水費	10,361,665	10,911,907	△ 550,242
修繕費	3,874,346	4,391,308	△ 516,962
通信運搬費	1,030,796	963,725	67,071
手数料	2,048,649	1,743,935	304,714
保険料	167,593	269,358	△ 101,765
委託費	45,290,080	44,537,946	752,134
使用料及び賃借料	1,379,651	1,870,072	△ 490,421
負担金	234,600	228,100	6,500
助成金	6,424,880	7,094,659	△ 669,779
交付金	787,000	781,000	6,000
租税公課	3,364,450	3,497,300	△ 132,850
管理費	[702,602]	[732,573]	[△ 29,971]
報酬	441,000	468,000	△ 27,000
給料	183,000	180,000	3,000
旅費	22,820	25,420	△ 2,600
消耗品費	3,024	2,780	244
会議費	34,668	36,368	△ 1,700

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	1,500	1,500	0
通信運搬費	1,956	2,830	△ 874
手数料	8,154	486	7,668
使用料及び賃借料	6,480	15,189	△ 8,709
経常費用計	126,446,521	129,411,643	△ 2,965,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,445,113	△ 2,004,086	558,973
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,445,113	△ 2,004,086	558,973
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			
過年度修正損	[2,307,500]	[0]	[2,307,500]
経常外費用計	2,307,500	0	2,307,500
当期経常外増減額	△ 2,307,500	0	△ 2,307,500
当期一般正味財産増減額	△ 3,752,613	△ 2,004,086	△ 1,748,527
一般正味財産期首残高	10,930,949	12,935,035	△ 2,004,086
一般正味財産期末残高	7,178,336	10,930,949	△ 3,752,613
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	17,178,336	20,930,949	△ 3,752,613

正味財産増減計算書内訳表
平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人 かがわ水と緑の財団

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業会計	法人会計	合 計
	森林公園管理 事業	野生傷病鳥獣 保護事業	緑化推進事業	香川用水記念 公園管理事業	緑の募金事業	小 計			
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産 運用益	[2,500]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,500]	[0]	[0]	[2,500]
基本財産 受取利息	2,500	0	0	0	0	2,500	0	0	2,500
特定資産 運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[375]	[375]	[0]	[0]	[375]
特定資産 受取利息	0	0	0	0	375	375	0	0	375
事業 収益	[51,837,760]	[5,470,200]	[5,506,340]	[47,764,000]	[93,000]	[110,671,300]	[0]	[833,000]	[111,504,300]
公園管理運営 受託収益	51,450,000	0	0	47,764,000	0	99,214,000	0	626,000	99,840,000
自主事業 収益	387,760	0	0	0	0	387,760	0	0	387,760
野生傷病鳥獣保護事業 受託事業収益	0	5,470,200	0	0	0	5,470,200	0	0	5,470,200
県 受託収益	0	0	5,386,340	0	0	5,386,340	0	0	5,386,340
国推 受託収益	0	0	120,000	0	0	120,000	0	0	120,000
募金推進 受託収益	0	0	0	0	93,000	93,000	0	207,000	300,000
受取 補助金等	[0]	[0]	[3,157,000]	[0]	[0]	[3,157,000]	[0]	[53,000]	[3,210,000]
国推 補助収益	0	0	3,157,000	0	0	3,157,000	0	53,000	3,210,000
受取 寄付金	[0]	[0]	[0]	[0]	[9,199,078]	[9,199,078]	[0]	[0]	[9,199,078]
緑の募金 収益	0	0	0	0	9,199,078	9,199,078	0	0	9,199,078
雑 収益	[130,200]	[0]	[0]	[0]	[457]	[130,657]	[954,498]	[0]	[1,085,155]
受取 利息	0	0	0	0	457	457	0	0	457
飲料水等販売手数料 収益	0	0	0	0	0	0	791,401	0	791,401
雑 収益	130,200	0	0	0	0	130,200	163,097	0	293,297
経常収益計	51,970,460	5,470,200	8,663,340	47,764,000	9,292,910	123,160,910	954,498	886,000	125,001,408
(2) 経常費用									
事業 費	[52,006,699]	[5,547,334]	[8,690,253]	[48,035,713]	[11,090,744]	[125,370,743]	[373,176]	[0]	[125,743,919]
給 料	8,351,000	3,592,000	1,818,000	7,512,000	606,000	21,879,000	0	0	21,879,000
職員 手当	3,593,770	515,200	960,565	1,844,182	103,342	7,017,059	0	0	7,017,059
福利 厚生 費	2,200,776	690,538	366,115	1,996,353	570,184	5,823,966	0	0	5,823,966
賞 金	1,385,650	0	0	3,906,224	1,889,904	7,181,778	0	0	7,181,778
諸 謝 金	121,500	0	53,420	0	62,000	236,920	0	0	236,920
旅 費	15,820	1,110	15,760	61,390	145,740	239,820	0	0	239,820
消耗 品 費	736,324	175,819	2,494,457	1,101,101	754,814	5,262,515	0	0	5,262,515
会 議 費	0	0	6,990	0	38,080	45,070	0	0	45,070
燃料 費	285,310	3,672	0	1,275,176	0	1,564,158	0	0	1,564,158
食糧 費	0	0	0	50,754	0	50,754	0	0	50,754
印刷 製 本 費	72,360	0	206,712	858,850	341,247	1,479,169	0	0	1,479,169
光熱 水 費	3,203,857	116,026	40,518	6,688,884	48,712	10,097,997	263,668	0	10,361,665
修繕 費	559,826	0	0	3,314,520	0	3,874,346	0	0	3,874,346
通信 運 搬 費	224,133	0	1,550	249,345	554,128	1,029,156	1,640	0	1,030,796
手 数 料	1,449,500	0	182,073	238,598	177,398	2,047,569	1,080	0	2,048,649
保険 料	114,370	0	17,733	35,490	0	167,593	0	0	167,593
委託 費	27,814,139	90,720	0	17,385,221	0	45,290,080	0	0	45,290,080
使用 料 及 び 賃 借 料	566,564	1,749	162,220	268,425	354,205	1,353,163	26,488	0	1,379,651
負 担 金	9,800	0	50,000	44,800	130,000	234,600	0	0	234,600
助 成 金	0	0	1,897,340	0	4,527,540	6,424,880	0	0	6,424,880
交 付 金	0	0	0	0	787,000	787,000	0	0	787,000
租 税 公 課	1,302,000	360,500	416,800	1,204,400	450	3,284,150	80,300	0	3,364,450
管理 費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[702,602]	[702,602]
報 酬	0	0	0	0	0	0	0	441,000	441,000
給 料	0	0	0	0	0	0	0	183,000	183,000
旅 費	0	0	0	0	0	0	0	22,820	22,820
消耗 品 費	0	0	0	0	0	0	0	3,024	3,024
会 議 費	0	0	0	0	0	0	0	34,668	34,668
印刷 製 本 費	0	0	0	0	0	0	0	1,500	1,500
通信 運 搬 費	0	0	0	0	0	0	0	1,956	1,956
手 数 料	0	0	0	0	0	0	0	8,154	8,154
使用 料 及 び 賃 借 料	0	0	0	0	0	0	0	6,480	6,480
経常費用計	52,006,699	5,547,334	8,690,253	48,035,713	11,090,744	125,370,743	373,176	702,602	126,446,521
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,239	△ 77,134	△ 26,913	△ 271,713	△ 1,797,834	△ 2,209,833	581,322	183,398	△ 1,445,113
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 36,239	△ 77,134	△ 26,913	△ 271,713	△ 1,797,834	△ 2,209,833	581,322	183,398	△ 1,445,113
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									
過年度 修正損	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,307,500]	[2,307,500]	[0]	[0]	[2,307,500]
経常外費用計	0	0	0	0	2,307,500	2,307,500	0	0	2,307,500
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 2,307,500	△ 2,307,500	0	0	△ 2,307,500
他会計 振替額	[411,702]	[10,000]	[2,000]	[257,314]	[81,382]	[762,398]	[△579,000]	[△183,398]	[0]
当期一般正味財産増減額	375,463	△ 67,134	△ 24,913	△ 14,399	△ 4,023,952	△ 3,754,935	2,322	0	△ 3,752,613
一般正味財産期首残高	2,025,545	67,301	573,874	174,483	8,084,031	10,925,234	5,715	0	10,930,949
一般正味財産期末残高	2,401,008	167	548,961	160,084	4,060,079	7,170,299	8,037	0	7,178,336
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	12,401,008	167	548,961	160,084	4,060,079	17,170,299	8,037	0	17,178,336

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産のうち、償却資産（車両運搬具）については定率法により減価償却を行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 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				
預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
緊急対策積立金	6,000,000	0	3,800,000	2,200,000
小計	6,000,000	0	3,800,000	2,200,000
合計	16,000,000	0	3,800,000	12,200,000

3. 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				
預金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(－)
小計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(－)
特定資産				
緊急対策積立金	2,200,000	(0)	(2,200,000)	(－)
小計	2,200,000	(0)	(2,200,000)	(－)
合計	12,200,000	(10,000,000)	(2,200,000)	(－)

4. 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
車両運搬具	1,138,000	1,137,999	1
合計	1,138,000	1,137,999	1

5. 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。

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 国推補助金	公益社団法人国土緑化推進機構	0	3,210,000	3,210,000	0	一般正味財産
合 計		0	3,210,000	3,210,000	0	

6. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載のとおり

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

平成30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	手元保管 (小口現金)	小口の運転資金として	0	
	預金	普通預金 百十四銀行			
		川島支店 口座・137	運転資金として	26,553,167	
		県庁支店 口座・623	運転資金として (緑化推進)	2,264,221	
		県庁支店 口座・520	運転資金として (緑の募金)	869,550	
		県庁支店 口座・373	運転資金として (預り金)	12,460	
		山本支店 口座・820	運転資金として	6,179,877	
未収金	—	県からの受託金、募金収入等	3,495,189		
前払金	—	公益会計システムソフト使用料	22,680		
流動資産合計				39,397,144	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 百十四銀行 川島支店	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。	10,000,000
	特定資産	預金	定期預金 百十四銀行 県庁支店	公益目的保有財産であり、緑の募金の一部を災害復旧資金として管理している。	2,200,000
	その他固定資産	車両運搬具	公淵森林公園 軽4輪貨物自動車	公益目的保有財産であり、財団運営に使用している。	1
固定資産合計				12,200,001	
資産合計				51,597,145	
(流動負債)	未払金	消耗品費	新聞購読料の未払い金	9,279	
		委託費	香川東部森林組合他への未払い金	27,098,727	
		使用料及び賃借料	石井事務機への未払い金	6,480	
		未払金	香川電力他への未払い金	6,546,960	
		計		33,661,446	
	預り金	源泉所得税	本人負担分の預り金	50,470	
		特別徴収税	本人負担分の預り金	204,600	
		雇用保険	本人負担分の預り金	84,423	
		社会保険	本人負担分等の預り金	400,350	
		報酬税	本人負担分の預り金	17,520	
計		757,363			
流動負債合計				34,418,809	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				34,418,809	
正味財産				17,178,336	

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
預 金	—	—	基本財産 10,000,000 円 特定資産 2,200,000 円	森林公園管 理事業 緑の募金事 業
車両運搬具	—	—	軽4輪貨物自動車 1 円	森林公園管 理事業
合 計	0 円	0 円	12,200,001 円	—