

2 平成30年度収支決算

貸借対照表

平成31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	35,814,864	35,879,275	△ 64,411
未収金	3,509,453	3,495,189	14,264
前払金	22,680	22,680	0
流動資産合計	39,346,997	39,397,144	△ 50,147
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	2,200,000	0
特定資産合計	2,200,000	2,200,000	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	12,200,001	12,200,001	0
資産合計	51,546,998	51,597,145	△ 50,147
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,350,040	33,661,446	△ 311,406
預り金	779,497	757,363	22,134
流動負債合計	34,129,537	34,418,809	△ 289,272
負債合計	34,129,537	34,418,809	△ 289,272
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)	(2,200,000)	(0)
正味財産合計	17,417,461	17,178,336	239,125
負債及び正味財産合計	51,546,998	51,597,145	△ 50,147

貸借対照表内訳表

平成31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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	35,809,024	0	5,840	0	35,814,864
未収金	3,270,610	413,107	0	△ 174,264	3,509,453
前払金	22,680	0	0	0	22,680
他会計貸付金	133,016	0	0	△ 133,016	0
他事業への貸渡金	550,800	0	0	△ 550,800	0
流動資産合計	39,786,130	413,107	5,840	△ 858,080	39,346,997
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					
車両運搬具	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	51,986,131	413,107	5,840	△ 858,080	51,546,998
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	33,254,566	269,738	0	△ 174,264	33,350,040
預り金	773,657	0	5,840	0	779,497
他事業からの借受金	550,800	0	0	△ 550,800	0
他会計借入金	0	133,016	0	△ 133,016	0
流動負債合計	34,579,023	402,754	5,840	△ 858,080	34,129,537
負債合計	34,579,023	402,754	5,840	△ 858,080	34,129,537
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	17,407,108	10,353	0	0	17,417,461
負債及び正味財産合計	51,986,131	413,107	5,840	△ 858,080	51,546,998

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
基本財産運用益	[1,000]	[2,500]	[△ 1,500]
基本財産受取利息	1,000	2,500	△ 1,500
特定資産運用益	[0]	[375]	[△ 375]
特定資産受取利息	0	375	△ 375
事業収益	[110,655,843]	[111,504,300]	[△ 848,457]
公園管理運営受託収益	99,840,000	99,840,000	0
自主事業収益	284,920	387,760	△ 102,840
野生傷病鳥獣保護事業受託事業収益	5,302,800	5,470,200	△ 167,400
県受託収益	4,755,943	5,386,340	△ 630,397
国推受託収益	170,000	120,000	50,000
募金推進受託収	300,000	300,000	0
雑収益	2,180	0	2,180
受取補助金等	[1,710,000]	[3,210,000]	[△ 1,500,000]
国推補助収益	1,710,000	3,210,000	△ 1,500,000
受取寄付金	[7,955,061]	[9,199,078]	[△ 1,244,017]
緑の募金収益	7,945,241	9,199,078	△ 1,253,837
国推交付金	9,820	0	9,820
雑収益	[1,284,956]	[1,085,155]	[199,801]
受取利息	220	457	△ 237
飲料水販売手数料収益	936,162	791,401	144,761
雑収益	348,574	293,297	55,277
経常収益計	121,606,860	125,001,408	△ 3,394,548
(2) 経常費用			
事業費	[120,799,091]	[125,743,919]	[△ 4,944,828]
給料	18,456,422	21,879,000	△ 3,422,578
職員手当	6,450,703	7,017,059	△ 566,356
福利厚生費	5,496,427	5,823,966	△ 327,539
賃金	8,834,576	7,181,778	1,652,798
諸謝金	176,300	236,920	△ 60,620
旅費	254,030	239,820	14,210
消耗品費	3,325,981	5,262,515	△ 1,936,534
会議費	44,530	45,070	△ 540
燃料費	1,582,994	1,564,158	18,836
食糧費	35,547	50,754	△ 15,207
印刷製本費	1,882,666	1,479,169	403,497
光熱水費	11,007,429	10,361,665	645,764
修繕費	4,732,618	3,874,346	858,272
通信運搬費	967,313	1,030,796	△ 63,483
手数料	2,205,022	2,048,649	156,373
保険料	203,744	167,593	36,151

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	44,533,103	45,290,080	△ 756,977
使用料及び賃借料	1,290,395	1,379,651	△ 89,256
負担金	221,600	234,600	△ 13,000
助成金	4,696,241	6,424,880	△ 1,728,639
交付金	754,000	787,000	△ 33,000
租税公課	3,647,450	3,364,450	283,000
管理費	[568,644]	[702,602]	[△ 133,958]
報酬	270,000	441,000	△ 171,000
給料	184,530	183,000	1,530
旅費	13,200	22,820	△ 9,620
消耗品費	6,793	3,024	3,769
会議費	35,316	34,668	648
印刷製本費	17,991	1,500	16,491
通信運搬費	6,524	1,956	4,568
手数料	9,450	8,154	1,296
負担金	18,360	0	18,360
使用料及び賃借料	6,480	6,480	0
経常費用計	121,367,735	126,446,521	△ 5,078,786
評価損益等調整前当期経常増減額	239,125	△ 1,445,113	1,684,238
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	239,125	△ 1,445,113	1,684,238
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	[0]	[2,307,500]	[△ 2,307,500]
経常外費用計	0	2,307,500	△ 2,307,500
当期経常外増減額	0	△ 2,307,500	2,307,500
当期一般正味財産増減額	239,125	△ 3,752,613	3,991,738
一般正味財産期首残高	7,178,336	10,930,949	△ 3,752,613
一般正味財産期末残高	7,417,461	7,178,336	239,125
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	17,417,461	17,178,336	239,125

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,000	0	0	0	0	1,000	0	0	1,000
基本財産受取利息	1,000	0	0	0	0	1,000	0	0	1,000
事業収益	51,725,100	5,302,800	4,925,943	47,788,000	93,000	109,834,843	0	821,000	110,655,843
公園管理運営受託収益	51,438,000	0	0	47,788,000	0	99,226,000	0	614,000	99,840,000
自主事業収益	284,920	0	0	0	0	284,920	0	0	284,920
野生傷病鳥獣保護事業受託事業収	0	5,302,800	0	0	0	5,302,800	0	0	5,302,800
泉受託収益	0	0	4,755,943	0	0	4,755,943	0	0	4,755,943
国推受託収益	0	0	170,000	0	0	170,000	0	0	170,000
募金推進受託収	0	0	0	0	93,000	93,000	0	207,000	300,000
雑収益	2,180	0	0	0	0	2,180	0	0	2,180
受取補助金等	0	0	1,657,000	0	0	1,657,000	0	53,000	1,710,000
国推補助収益	0	0	1,657,000	0	0	1,657,000	0	53,000	1,710,000
受取寄付金	0	0	0	0	7,955,061	7,955,061	0	0	7,955,061
緑の募金収益	0	0	0	0	7,945,241	7,945,241	0	0	7,945,241
国推交付金	0	0	0	0	9,820	9,820	0	0	9,820
雑収益	153,684	0	7,500	0	220	161,404	1,123,552	0	1,284,956
受取利息	0	0	0	0	220	220	0	0	220
飲料水販売手数料収益	0	0	0	0	0	0	936,162	0	936,162
雑収益	153,684	0	7,500	0	0	161,184	187,390	0	348,574
経常収益計	51,879,784	5,302,800	6,590,443	47,788,000	8,048,281	119,609,308	1,123,552	874,000	121,606,860
(2) 経常費用									
事業費	51,883,935	5,467,112	6,534,368	48,030,051	8,478,389	120,393,855	405,236	0	120,799,091
給料	7,081,470	3,498,000	1,540,952	6,336,000	0	18,456,422	0	0	18,456,422
職員手当	3,243,660	517,200	577,480	2,112,363	0	6,450,703	0	0	6,450,703
福利厚生費	2,145,273	650,244	380,471	2,026,749	293,690	5,496,427	0	0	5,496,427
賃金	2,329,860	0	457,040	4,599,400	1,448,276	8,834,576	0	0	8,834,576
諸謝金	105,300	0	27,000	0	44,000	176,300	0	0	176,300
旅費	14,680	260	860	70,890	167,340	254,030	0	0	254,030
消耗品費	580,125	190,892	683,968	979,391	891,605	3,325,981	0	0	3,325,981
会議費	0	0	8,640	0	35,890	44,530	0	0	44,530
燃料費	237,974	4,004	0	1,341,016	0	1,582,994	0	0	1,582,994
食糧費	0	0	0	35,547	0	35,547	0	0	35,547
印刷製本費	72,360	0	659,232	685,326	465,748	1,882,666	0	0	1,882,666
光熱水費	3,524,184	143,343	53,740	6,939,916	53,214	10,714,397	293,032	0	11,007,429
修繕費	1,339,858	0	0	3,392,760	0	4,732,618	0	0	4,732,618
通信運搬費	236,894	0	1,550	241,104	486,125	965,673	1,640	0	967,313
手数料	1,366,302	0	254,655	366,346	216,639	2,203,942	1,080	0	2,205,022
保険料	164,724	0	4,000	35,020	0	203,744	0	0	203,744
委託費	27,270,033	90,720	0	17,172,350	0	44,533,103	0	0	44,533,103
使用料及び賃借料	577,488	1,749	35,180	251,173	395,621	1,261,211	29,184	0	1,290,395
負担金	3,300	0	50,000	38,300	130,000	221,600	0	0	221,600
助成金	0	0	1,600,000	0	3,096,241	4,696,241	0	0	4,696,241
交付金	0	0	0	0	754,000	754,000	0	0	754,000
租税公課	1,590,450	370,700	199,600	1,406,400	0	3,567,150	80,300	0	3,647,450
管理費	0	0	0	0	0	0	0	568,644	568,644
報酬	0	0	0	0	0	0	0	270,000	270,000
給料	0	0	0	0	0	0	0	184,530	184,530
旅費	0	0	0	0	0	0	0	13,200	13,200
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	6,793	6,793
会議費	0	0	0	0	0	0	0	35,316	35,316
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	17,991	17,991
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	6,524	6,524
手数料	0	0	0	0	0	0	0	9,450	9,450
負担金	0	0	0	0	0	0	0	18,360	18,360
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	6,480	6,480
経常費用計	51,883,935	5,467,112	6,534,368	48,030,051	8,478,389	120,393,855	405,236	568,644	121,367,735
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,151	△ 164,312	56,075	△ 242,051	△ 430,108	△ 784,547	718,316	305,356	239,125
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,151	△ 164,312	56,075	△ 242,051	△ 430,108	△ 784,547	718,316	305,356	239,125
(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	△ 4,151	△ 164,312	56,075	△ 242,051	△ 430,108	△ 784,547	718,316	305,356	239,125
他会計振替額	506,189	165,000	0	197,225	152,942	1,021,356	△ 716,000	△ 305,356	0
当期一般正味財産増減額	502,038	688	56,075	△ 44,826	△ 277,166	236,809	2,316	0	239,125
一般正味財産期首残高	2,401,008	167	548,961	160,084	4,060,079	7,170,299	8,037	0	7,178,336
一般正味財産期末残高	2,903,046	855	605,036	115,258	3,782,913	7,407,108	10,353	0	7,417,461
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	12,903,046	855	605,036	115,258	3,782,913	17,407,108	10,353	0	17,417,461

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	2,200,000	0	0	2,200,000
小計	2,200,000	0	0	2,200,000
合計	12,200,000	0	0	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	1,710,000	1,710,000	0	一般正味財産
合 計		0	1,710,000	1,710,000	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

(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	26,603,177	
		県庁支店 口座・・623	運転資金として (緑化推進)	3,091,197	
		県庁支店 口座・・520	運転資金として (緑の募金)	209,225	
		県庁支店 口座・・373	運転資金として (預り金)	2,920	
		山本支店 口座・・820	運転資金として	5,908,345	
	未収金	—	県からの受託金、募金収入等	3,509,453	
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				39,346,997	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	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
			百十四銀行 川島支店		
	特定資産	預金	定期預金	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	公測森林公園 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				51,546,998	
(流動負債)	未払金	福利厚生費	社会保険料等	562,401	
		消耗品費	新聞購読料等の未払い金	12,389	
		委託費	香川東部森林組合他への未払い金	26,754,855	
		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	6,013,915	
		計		33,350,040	
	預り金	源泉所得税	本人負担分の預り金	56,600	
		特別徴収税	本人負担分の預り金	246,900	
		雇用保険	本人負担分の預り金	62,725	
		報酬税	本人負担分の預り金	5,840	
		社会保険	本人負担分等の預り金	407,432	
		計		779,497	
流動負債合計				34,129,537	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				34,129,537	
正味財産				17,417,461	

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	—