

令和5年度 財務諸表

貸 借 対 照 表

令和6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	8,249,987	3,269,236	4,980,751
未収金	3,806,569	2,373,192	1,433,377
仮払金	0	0	0
流動資産合計	12,056,556	5,642,428	6,414,128
2. 固定資産			
(1)基本財産	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	0	0	0
(2)その他固定資産	2,164,235	1,948,842	215,393
構築物	1,022,117	1,022,117	0
器具及び備品	710,365	494,972	215,393
車両運搬具	2	2	0
機械及び装置	1	1	0
ソフトウェア	431,750	431,750	0
固定資産合計	12,164,235	11,948,842	215,393
資産合計	24,220,791	17,591,270	6,629,521
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,585,400	6,318,917	6,266,483
預り金	183,367	35,220	148,147
流動負債合計	12,768,767	6,354,137	6,414,630
負債合計①	12,768,767	6,354,137	6,414,630
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	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	1,452,024	1,237,133	214,891
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計②	11,452,024	11,237,133	214,891
負債および正味財産合計①+②	24,220,791	17,591,270	6,629,521

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
I. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産受取利息	200	200	0
事業収益	70,630,615	69,837,310	793,305
①公園管理事業	61,752,964	60,049,183	1,703,781
県指定管理料	53,049,000	52,350,000	699,000
受託事業収益	3,293,400	2,354,000	939,400
定植施設管理	462,000	506,000	△ 44,000
ビオパーク管理	1,452,000	1,452,000	0
流し舟運航業務	396,000	396,000	0
仮設トイレ設置業務	983,400	0	983,400
補助事業収益	5,000,000	5,000,000	0
イベント収益	352,700	281,500	71,200
雑収益	57,864	63,683	△ 5,819
②手数料等収益事業	7,852,571	8,588,797	△ 736,226
自動販売機設置手数料	5,483,731	6,402,337	△ 918,606
貸自転車等事業収益	1,182,840	914,560	268,280
パークゴルフ場収益	1,186,000	1,271,900	△ 85,900
③ドッグラン事業	1,025,080	1,199,330	△ 174,250
会費収益	816,500	974,000	△ 157,500
雑収益	208,580	225,330	△ 16,750
経常収益計 (ア)	70,630,815	69,837,510	793,305
(2) 経常費用			
①事業費	68,281,493	67,658,608	622,885
給料手当	13,496,456	12,986,546	509,910
臨時雇賃金	10,924,922	11,101,706	△ 176,784
退職給付費用	72,000	72,000	0
福利厚生費	1,807,801	1,788,372	19,429
会議費	35,030	26,400	8,630
旅費交通費	18,611	22,102	△ 3,491
通信運搬費	338,396	323,801	14,595
消耗品費	2,075,443	2,086,926	△ 11,483
修繕費	3,774,396	4,171,716	△ 397,320
印刷製本費	83,600	68,398	15,202
燃料費	648,896	529,668	119,228
光熱水料費	4,574,986	4,018,730	556,256
賃借料	207,856	144,949	62,907
保険料	317,596	305,760	11,836
図書費	81,400	80,400	1,000
委託費	23,626,914	23,225,832	401,082
租税公課	1,376,850	1,401,700	△ 24,850
雑費	60,559	59,249	1,310
支払負担金	371,735	264,945	106,790
ビオパーク管理費	1,452,000	1,452,000	0
イベント費	2,180,639	2,323,014	△ 142,375
減価償却費	755,407	1,204,394	△ 448,987
固定資産除却費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	2,134,431	2,114,566	19,865
給料手当	1,672,800	1,672,800	0
福利厚生費	251,701	243,570	8,131
会議費	2,170	2,606	△ 436
旅費交通費	48,000	40,000	8,000
通信運搬費	7,980	3,810	4,170
消耗品費	0	0	0
委託費	145,200	145,200	0
租税公課	1,580	1,580	0
雑費	0	0	0
支払負担金	5,000	5,000	0
経常費用計(イ)	70,415,924	69,773,174	642,750
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
評価損益等計			0
当期経常増減額(ウ) (ア)-(イ)	214,891	64,336	150,555
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	214,891	64,336	150,555
一般正味財産増減額	214,891	64,336	150,555
一般正味財産期首残高	1,237,133	1,172,797	64,336
一般正味財産期末残高	1,452,024	1,237,133	214,891
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	11,452,024	11,237,133	214,891

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

	令和5年度実績				
	計 (B)	公益目的 事業会計	収益事業等会計		法人会計
			自動販売機 手数料等	その他 ドッグラン事業	
I 一般正味財産増減の部					
I. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産受取利息	200	200			0
事業収益	70,630,615	59,828,964	7,852,571	1,025,080	1,924,000
①公園管理事業	61,752,964	59,828,964	0	0	1,924,000
県指定管理料	53,049,000	53,049,000			
受託事業収益	3,293,400	3,293,400			
補助事業収益	5,000,000	3,076,000			1,924,000
イベント収益	352,700	352,700			
雑収益	57,864	57,864			
②収益事業	7,852,571	0	7,852,571	0	0
自動販売機設置手数料	5,483,731		5,483,731		
貸自転車等収益	1,182,840		1,182,840		
パークゴルフ場収益	1,186,000		1,186,000		
③ドッグラン事業	1,025,080	0	0	1,025,080	0
会費収益	816,500			816,500	
雑収益	208,580			208,580	
経常収益計	70,630,815	59,829,164	7,852,571	1,025,080	1,924,000
(2) 経常費用					
事業費	68,281,493	63,746,285	3,578,145	957,063	
給料手当	13,496,456	11,841,746	960,000	694,710	
臨時雇用（シルバーコミッショナリ－委託）	10,924,922	10,565,631	359,291	0	
退職給付費用	72,000	72,000	0	0	
福利厚生費	1,807,801	1,611,937	195,864	0	
会議費	35,030	35,030	0	0	
旅費交通費	18,611	18,611	0	0	
通信運搬費	338,396	303,872	5,208	29,316	
消耗品費	2,075,443	1,846,774	157,472	71,197	
修繕費	3,774,396	3,577,276	60,720	136,400	
印刷製本費	83,600	83,600	0	0	
燃料費	648,896	648,896	0	0	
光熱水料費	4,574,986	4,500,013	49,533	25,440	
賃借料	207,856	207,856	0	0	
保険料	317,596	280,006	37,590	0	

	令和5年度実績				
	計 (B)	公益目的 事業会計	収益事業等会計		法人会計
			自動販売機 手数料等	その他 ドッグラン事業	
図書費	81,400	81,400	0	0	
委託費	23,626,914	22,839,314	787,600	0	
租税公課	1,376,850	1,376,850	0	0	
雑費	60,559	60,559	0	0	
減価償却費	755,407	0	755,407	0	
支払負担金	371,735	162,275	209,460	0	
ビオパーク管理費	1,452,000	1,452,000	0	0	
イベント費	2,180,639	2,180,639	0	0	
管理費	2,134,431				2,134,431
給料手当	1,672,800				1,672,800
福利厚生費	251,701				251,701
会議費	2,170				2,170
旅費交通費	48,000				48,000
通信運搬費	7,980				7,980
委託費	145,200				145,200
租税公課	1,580				1,580
雑費	0				0
支払負担金	5,000				5,000
経常費用計	70,415,924	63,746,285	3,578,145	957,063	2,134,431
当期経常増減額	214,891	△ 3,917,121	4,274,426	68,017	△ 210,431
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	3,917,121	△ 4,127,552	0	210,431
当期一般正味財産増減額	214,891	0	146,874	68,017	0
一般正味財産期首残高	1,237,133	167,429	1,228,242	△ 158,538	0
一般正味財産期末残高	1,452,024	167,429	1,375,116	△ 90,521	0
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産額	10,000,000	10,000,000	0	0	0
III 正味財産期末残高	11,452,024	10,167,429	1,375,116	△ 90,521	0

【附属明細書】

令和5年度収支決算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額 (A)	決算額 (B)	増減 (B)-(A)
(1) 経常収益			
基本財産受取利息	200	200	
事業収益	71,229,800	70,630,615	△ 599,185
①公園管理事業	59,996,800	61,752,964	1,756,164
県指定管理料	52,350,000	53,049,000	699,000
受託事業収益	2,312,000	3,293,400	981,400
定植施設管理	464,000	462,000	△ 2,000
ビオパーク管理	1,452,000	1,452,000	0
流し舟運航業務	396,000	396,000	0
仮設トイレ設置業務	0	983,400	983,400
補助事業収益	5,000,000	5,000,000	0
イベント収益	305,000	352,700	47,700
雑収益	29,800	57,864	28,064
②手数料等収益事業	9,945,000	7,852,571	△ 2,092,429
自動販売機設置手数料	7,045,000	5,483,731	△ 1,561,269
貸自転車等事業収益	1,755,000	1,182,840	△ 572,160
パークゴルフ場収益	1,145,000	1,186,000	41,000
③ドッグラン事業	1,288,000	1,025,080	△ 262,920
会費収益	1,055,000	816,500	△ 238,500
雑収益	233,000	208,580	△ 24,420
経常収益計(ア)	71,230,000	70,630,815	△ 599,185
④事業費	69,043,000	68,281,493	△ 761,507
給料手当	13,610,000	13,496,456	△ 113,544
臨時雇賃金	12,243,000	10,924,922	△ 1,318,078
退職給付費用	72,000	72,000	0
福利厚生費	1,773,000	1,807,801	34,801
会議費	60,000	35,030	△ 24,970
旅費交通費	100,000	18,611	△ 81,389
通信運搬費	386,000	338,396	△ 47,604
消耗品費	2,250,000	2,075,443	△ 174,557
修繕費	3,235,000	3,774,396	539,396
印刷製本費	105,000	83,600	△ 21,400
燃料費	600,000	648,896	48,896
光熱水料費	5,529,000	4,574,986	△ 954,014
賃借料	145,000	207,856	62,856
保険料	431,000	317,596	△ 113,404
図書費	80,000	81,400	1,400
委託費	22,943,000	23,626,914	683,914
租税公課	1,074,000	1,376,850	302,850
雑費	90,000	60,559	△ 29,441
支払負担金	258,000	371,735	113,735
ビオパーク管理費	1,452,000	1,452,000	0
イベント費	2,000,000	2,180,639	180,639
減価償却費	607,000	755,407	148,407
⑤管理費	2,187,000	2,134,431	△ 52,569
経常費用計(イ)	71,230,000	70,415,924	△ 814,076
当期経常増減額(ウ)	0	214,891	214,891
指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
正味財産期末残高	11,237,133	11,452,024	214,891

財務諸表に対する注記

① 重要な会計方針に係る事項に関する注記

①-1 有形固定資産の減価償却方法

法人税法の規定に基づく定率法による。

①-2 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式による。

② 基本財産の管理状況

基本財産の出資内訳

(単位：円)

出資内訳	金額	出資割合	金額内訳
石川県	2,500,000	25.0%	昭和 60 年 3 月 11 日 1,250,000
			昭和 60 年 5 月 12 日 1,250,000
小松市	2,500,000	25.0%	昭和 60 年 3 月 11 日 1,250,000
			昭和 60 年 5 月 12 日 1,250,000
小松市農協	5,000,000	50.0%	昭和 60 年 3 月 11 日 2,500,000
			昭和 60 年 5 月 12 日 2,500,000
計	10,000,000		

基本財産の明細 預入先及び運用状況

(単位：円)

	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	期末 帳簿価額
基本財産	10,000,000	0	0	10,000,000

(単位：円)

預入先	預入割合	金額	種類	期間
小松市農協 粟津支店	100.0 %	5,000,000	スーパー定期貯金 (单利型) 0.002%	1 年 令和 5 年 5 月 26 日
		5,000,000	スーパー定期貯金 (单利型) 0.002%	1 年 令和 6 年 3 月 31 日
	計	10,000,000		

③固定資産の当期取得価額、減価償却額及び当期末残高

(単位：円)

科目	当期取得価額	期首残高	減価償却額	当期末残高
車両運搬具	—	2	—	2
機械及び装置	229,680	1	229,680	1
器具及び備品	741,120	494,972	525,727	710,365
構築物	—	1,022,117	—	1,022,117
ソフトウェア	—	431,750	—	431,750
計	970,800	1,948,842	755,407	2,164,235

当期取得固定資産

機械及び装置

- ・コンピューター式 229,680円

器具及び備品

【内訳】

- ・音響機器一式 213,560円
- ・ワイヤレスシステム一式 189,200円
- ・屋外備品庫 338,360円

財産目録

令和6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	手元保管	運転資金として	60,000
		小松市農協粟津支店	〃	4,405,856
		北國銀行小松支店	〃 (主に収益事業)	3,784,131
			計	8,249,987
	未収金	コーシン(株)他	3月分自主事業売上 (自動販売機)	357,554
		石川県南加賀土木	R5年度指定管理料電気料高騰による追加金	699,000
		石川県南加賀土木	R5年度北園地仮設トイレ設置業務	983,400
		石川県南加賀農林	R5年度植樹祭施設等管理業務	462,000
		小松市	R5年度ビオパーク管理3回目	165,000
		小松市	R5年度補助金3回目	420,000
		小松市・石川県スポーツ振興課	1~3月分電気料、事務手数料等	719,515
		J A 小松市粟津支店	定期貯金利息	100
			計	3,806,569
流動資産合計				12,056,556
基本財産	定期貯金	小松市農協粟津支店	公益目的事業保有財産であり、運用益は公園管理の財源として利用	10,000,000
その他固定資産 (有形)	車両運搬具	公園管理作業用軽四輪貨物 自動車2台	収益目的保有財産であり、公益目的事業との共用資産	1 1
	機械及び装置	草刈機ハンマーナイフモア	〃	1
	器具及び備品	イナバ物置(大)		105,814
		イナバ物置(小)	〃	283,109
		イナバ物置(屋外備品庫)	〃	321,442
(無形)	構築物	カーポート	〃	1,022,117
	ソフトウェア	公益法人会計DX	収益目的保有財産であり、共用資産	431,750
固定資産合計				12,164,235
資産合計				24,220,791
(流動負債)	未払金	3月分人件費		2,576,995
		3月分業者等支払い分		9,300,255
		消費税・法人税等未払い分		708,150
			計	12,585,400
	預り金	1~3月給与の預り分等		183,367
流動負債合計				12,768,767
正味財産				11,452,024

監査報告書

公益財団法人木場潟公園協会
代表理事 田中 誠一 様

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行と財産の状況を監査いたしました。その結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し理事及び使用人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表および正味財産増減計算書）およびその附属明細並び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は、法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を適正に示しているものと認めます。

令和 6 年 5 月 15 日

公益財団法人木場潟公園協会

監事

南生修宏



公益財団法人木場潟公園協会

監事

田辺秀治

