

令和 6 年度一般財団法人柏市みどりの基金
決算報告書

(令和 6 年 4 月 1 日～令和 7 年 3 月 3 1 日)

一般財団法人柏市みどりの基金

一般財団法人柏市みどりの基金

令和 6 年度一般財団法人柏市みどりの基金決算に関する書類

(1)	貸借対照表	1
(2)	正味財産増減計算書	2
(3)	正味財産増減計算内訳書	5
(4)	財産目録	7
(5)	財務諸表に対する注記	8
(6)	監査報告書	

貸 借 対 照 表

令和07年03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			
(1) 現金預金	119,857,675	342,815,194	▲222,957,519
現金預金合計	119,857,675	342,815,194	▲222,957,519
(2) その他流動資産			
未収入金	15,098,045	8,460,848	6,637,197
貯蔵品	7,980	7,980	0
その他流動資産合計	15,106,025	8,468,828	6,637,197
流動資産合計	134,963,700	351,284,022	▲216,320,322
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	498,562,202	498,485,858	76,344
普通預金(3046725)	1,437,798	1,514,142	▲76,344
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
みどりの基金普通預金	34,065,244	33,661,692	403,552
みどりの基金有価証券	348,320,390	148,405,806	199,914,584
緑地	272,748,668	272,748,668	0
建物	10,920,960	11,335,680	▲414,720
特定資産合計	666,055,262	466,151,846	199,903,416
(3) その他固定資産			
建物	646,491	739,522	▲93,031
建物附属設備	2,292,934	2,576,290	▲283,356
構築物	15,262,044	16,693,100	▲1,431,056
車両運搬具	5,145,635	165,468	4,980,167
什器備品	1,351,607	917,295	434,312
機械装置	365,071	1,825,344	▲1,460,273
建設仮勘定	8,250,000	0	8,250,000
電話加入権	151,424	151,424	0
ソフトウェア	1	1	0
リース債権	2,204,000	2,900,000	▲696,000
預託金	35,850	25,080	10,770
その他固定資産合計	35,705,057	25,993,524	9,711,533
固定資産合計	1,201,760,319	992,145,370	209,614,949
資産合計	1,336,724,019	1,343,429,392	▲6,705,373
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	16,325,453	6,920,206	9,405,247
前受金	0	4,960	▲4,960
預り金	107,807	307,392	▲199,585
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	16,503,260	7,302,558	9,200,702
負債合計	16,503,260	7,302,558	9,200,702
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	1,192,640,603	1,192,712,467	▲71,864
指定正味財産合計	1,192,640,603	1,192,712,467	▲71,864
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(692,640,603)	(692,712,467)	(▲71,864)
2. 一般正味財産	127,580,156	143,414,367	▲15,834,211
(うち特定資産への充当額)	(▲26,585,341)	(▲226,560,621)	199,975,280
正味財産合計	1,320,220,759	1,336,126,834	▲15,906,075
負債 及び 正味財産合計	1,336,724,019	1,343,429,392	▲6,705,373

正味財産増減計算書

令和06年04月01日から 令和07年03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			
基本財産受取利息	5,720,882	3,164,514	2,556,368
基本財産運用益計	5,720,882	3,164,514	2,556,368
特定資産運用益			
みどりの基金受取利息	3,056,407	1,825,333	1,231,074
特定資産運用益計	3,056,407	1,825,333	1,231,074
事業収益			
受託事業収益	32,450,000	30,800,000	1,650,000
事業収益(駐車場)	4,258,400	3,043,800	1,214,600
事業収益(仮設店舗)	1,252,000	1,313,800	▲61,800
事業収益(レンタサイクル)	1,694,822	1,414,780	280,042
事業収益(チッパー等貸出)	115,000	118,000	▲3,000
事業収益(ニワやんグッズ販売)	0	2,554	▲2,554
その他事業収益	946,089	1,050,145	▲104,056
事業収益(指定管理)	33,060,500	33,661,168	▲600,668
事業収益計	73,776,811	71,404,247	2,372,564
受取補助金等			
受取民間補助金	180,000	180,000	0
受取補助金等計	180,000	180,000	0
受取負担金			
受取負担金	327,650	462,390	▲134,740
受取負担金計	327,650	462,390	▲134,740
受取寄付金			
受取寄付金	1,340,482	169,141	1,171,341
受取寄付金計	1,340,482	169,141	1,171,341
雑収益			
受取利息	23,180	215	22,965
雑収益	757,399	90,690	666,709
カシニワフェスタ協賛金	565,000	735,000	▲170,000
雑収益計	1,345,579	825,905	519,674
経常収益計	85,747,811	78,031,530	7,716,281
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	5,567,344	5,042,748	524,596
臨時雇賃金	28,281,600	28,200,988	80,612
福利厚生費	4,881,339	4,993,332	▲111,993
会議費	225,946	245,303	▲19,357
旅費交通費	159,496	305,387	▲145,891
通信運搬費	681,584	677,199	4,385
減価償却費	4,226,167	4,405,860	▲179,693
消耗品費	2,575,435	2,761,122	▲185,687
原材料費	1,508,403	1,642,888	▲134,485
修繕費	1,103,546	1,571,447	▲467,901
印刷製本費	259,923	406,413	▲146,490
燃料費	300,932	247,779	53,153
光熱水料費	2,274,540	2,009,935	264,605
使用料	640,029	708,956	▲68,927
賃借料	1,241,260	1,342,578	▲101,318
保険料	1,582,594	1,745,761	▲163,167
手数料	328,533	222,136	106,397
諸謝金	1,017,498	1,482,600	▲465,102
租税公課	2,864,025	2,518,200	345,825
支払負担金	238,920	320,721	▲81,801

正味財産増減計算書

令和06年04月01日から 令和07年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
支払助成金	1,839,000	2,157,000	▲318,000
支払寄付金	0	16,904	▲16,904
委託費	27,305,966	25,957,750	1,348,216
雑費	213,502	86,826	126,676
事業費計	89,317,582	89,069,833	247,749
管理費			
役員報酬	200,000	240,000	▲40,000
給料手当	1,299,956	1,260,656	39,300
臨時雇賃金	4,365,123	3,833,999	531,124
福利厚生費	1,157,725	1,160,264	▲2,539
会議費	6,446	5,215	1,231
旅費交通費	4,084	5,920	▲1,836
通信運搬費	601,041	211,151	389,890
減価償却費	163,528	35,194	128,334
消耗品費	266,414	202,018	64,396
修繕費	40,900	185,750	▲144,850
印刷製本費	12,180	0	12,180
燃料費	78,130	142,102	▲63,972
使用料	988,716	854,170	134,546
賃借料	751,080	751,080	0
保険料	200,390	186,550	13,840
手数料	61,045	25,478	35,567
諸謝金	528,000	652,512	▲124,512
租税公課	1,500	29,342	▲27,842
支払負担金	29,100	41,270	▲12,170
委託費	340,151	443,414	▲103,263
管理費計	11,095,509	10,266,085	829,424
その他経常費用			
指定管理料返済金	0	401,692	▲401,692
予備費	0	0	0
その他経常費用計	0	401,692	▲401,692
経常費用計	100,413,091	99,737,610	675,481
評価損益等調整前当期経常増減額	▲14,665,280	▲21,706,080	7,040,800
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲14,665,280	▲21,706,080	7,040,800
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	236,999	0	236,999
固定資産売却益計	236,999	0	236,999
その他計上外収益			
前期損益修正益	160	0	160
その他計上外収益計	160	0	160
経常外収益計	237,159	0	237,159
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
その他の固定資産売却損	0	2,498,105	▲2,498,105
固定資産売却損計	0	2,498,105	▲2,498,105
その他経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
その他経常外費用計	1	0	1
経常外費用計	1	2,498,105	▲2,498,104
当期経常外増減額	237,158	▲2,498,105	2,735,263
税引前当期一般正味財産増減額	▲14,428,122	▲24,204,185	9,776,063
法人税、住民税及び事業税	1,406,089	828,492	577,597
当期一般正味財産増減額	▲15,834,211	▲25,032,677	9,198,466
一般正味財産期首残高	143,414,367	168,447,044	▲25,032,677
一般正味財産期末残高	127,580,156	143,414,367	▲15,834,211

正味財産増減計算書

令和06年04月01日から 令和07年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
特定受取寄附	193,552	24,958	168,594
受取寄付金計	193,552	24,958	168,594
基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,720,882	3,164,514	2,556,368
基本財産運用益計	5,720,882	3,164,514	2,556,368
特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,056,407	1,825,333	1,231,074
特定資産償却原価法利息	▲85,416	▲5,605	▲79,811
特定資産運用益計	2,970,991	1,819,728	1,151,263
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲8,957,289	▲5,169,847	▲3,787,442
一般正味財産への振替額計	▲8,957,289	▲5,169,847	▲3,787,442
当期指定正味財産増減額	▲71,864	▲160,647	88,783
指定正味財産期首残高	1,192,712,467	1,192,873,114	▲160,647
指定正味財産期末残高	1,192,640,603	1,192,712,467	▲71,864
Ⅲ 正味財産期末残高	1,320,220,759	1,336,126,834	▲15,906,075

5

[illegible]

財 産 目 録

令和07年03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	小口現金	運転資金	200,000	
		小口釣銭	レンタル用釣銭	55,000	
		小口吉田	旧吉田家小口	37,802	
		吉田釣銭	旧吉田家釣銭	20,000	
		普通預金(3007959)	事業用運転資金	68,746,487	
		普通預金(吉田)	旧吉田家口座	7,255,747	
		普通預金(3051419)	その他会計事業用	38,760,699	
		普通預金(預り金)	預り金	161,719	
		(3008572)			
		普通預金(ゆうちょ)	その他会計事業用	4,620,221	
現金預金合計			119,857,675		
その他流動資産	未収入金		指定管理料等	15,098,045	
	貯蔵品		クオカード	7,980	
	その他流動資産合計			15,106,025	
流動資産合計				134,963,700	
(固定資産)	基本財産	有価証券	札幌市令和5年度第2回公募公債(20年)	200,000,000	
			神奈川県第52回20年公募公債	100,000,000	
			第466回政保日本高速道路保有債務返済機構債券	99,082,519	
			第466回政保日本高速道路保有債務返済機構債券	99,479,683	
		普通預金(3046725)	普通預金	1,437,798	
		基本財産合計			500,000,000
	特定資産	みどりの基金普通預金	普通預金	みどりの基金寄附金	34,065,244
		みどりの基金有価証券	東京電力パワーグリッド株式会社第25回社債	運用益を法人の財源として利用	100,977,834
			第181回利付国債20年	運用益を法人の財源として利用	47,342,556
			東京電力パワーグリッド株式会社第72回社債	運用益を法人の財源として利用	200,000,000
		緑地	寺谷ッ緑地 6153.54㎡		126,193,805
			イボ弁天緑地 157.00㎡		9,596,318
			カタクリ緑地 2465.69㎡		114,616,489
			増尾の森 1785.09㎡		22,342,056
		建物	北柏ふるさと公園	購買施設	10,920,960
		特定資産合計			666,055,262
その他固定資産	建物	作業員詰所・倉庫		646,491	
	建物附属設備	北柏ふるさと公園	購買施設附属工事	2,292,934	
	構築物	フェンス・擬木柵・擁壁等		15,262,044	
	車両運搬具	乗用車, 作業用車両, 電動自転車, タンデム自転車		5,145,635	
	什器備品	ノートPC等		1,351,607	
	機械装置	チャパ-機器等		365,071	
	建設仮勘定	ウッドデッキ		8,250,000	
	電話加入権	2台		151,424	
	ソフトウェア	公益法人会計ソフト		1	
	リース債権			2,204,000	
預託金		リサイクル預託金	35,850		
その他固定資産合計			35,705,057		
固定資産合計				1,201,760,319	
資産合計				1,336,724,019	
(流動負債)	未払金		未払消費税他	16,325,453	
	預り金		源泉所得税他	107,807	
	未払法人税等			70,000	
	流動負債合計			16,503,260	
負債合計				16,503,260	
正味財産				1,320,220,759	

(4)財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

R7. 3. 31

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

原価基準を採用している。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定額法により減価償却を実施している。

(3)リース取引の処理方法

リース料は、少額につき賃貸借取引として会計処理している。

(4)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。

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	普通預金	1,514,142	0	76,344	1,437,798
	有価証券	498,485,858	76,344	0	498,562,202
	小 計	500,000,000	76,344	76,344	500,000,000
特定資産	みどりの基金 普通預金	33,661,692	419,141	15,589	34,065,244
	みどりの基金 有価証券	148,405,806	200,000,000	85,416	348,320,390
	緑地	272,748,668	0	0	272,748,668
	建物	11,335,680	0	414,720	10,920,960
	小 計	466,151,846	200,419,141	515,725	666,055,262
合 計		966,151,846	200,495,485	592,069	1,166,055,262

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	普通預金	1,437,798	(1,437,798)	(0)	(0)
	有価証券	498,562,202	(498,562,202)	(0)	(0)
	小 計	500,000,000	(500,000,000)	(0)	(0)
特定資産	みどりの基金 普通預金	34,065,244	(34,065,244)	(0)	(0)
	みどりの基金 有価証券	348,320,390	(381,908,811)	-(33,588,421)	(0)
	緑地	272,748,668	(271,926,548)	(822,120)	(0)
	建物	10,920,960	(4,740,000)	(6,180,960)	(0)
	小 計	666,055,262	(692,640,603)	-(26,585,341)	(0)
合 計		1,166,055,262	(1,192,640,603)	-(26,585,341)	(0)

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
建物 (特定資産)	13,824,000	2,903,040	10,920,960
建物	2,941,800	2,295,309	646,491
建物附属設備	4,229,200	1,936,266	2,292,934
構築物	41,621,750	26,359,706	15,262,044
車両運搬具	10,437,435	5,291,800	5,145,635
什器備品	3,291,658	1,940,051	1,351,607
機械装置	11,900,144	11,535,073	365,071
ソフトウェア	525,000	524,999	1
合 計	88,770,987	52,786,244	35,984,743

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘 柄 名	帳簿価額	時 価	評価損益
札幌市令和5年度第2回公募公債(20年)	100,000,000	82,640,000	-17,360,000
札幌市令和5年度第2回公募公債(20年)	100,000,000	82,640,000	-17,360,000
第52回神奈川県20年公募公債	100,000,000	83,430,000	-16,570,000
第466回政保日本高速道路保有債務返済機構債券	198,562,202	173,780,000	-24,782,202
第25回東京電力パワーグリッド社債	100,977,834	98,020,000	-2,957,834
第181回利付国庫債券20年	47,342,556	41,515,000	-5,827,556
第72回東京電力パワーグリッド社債	100,000,000	95,430,000	-4,570,000
第72回東京電力パワーグリッド社債	100,000,000	95,430,000	-4,570,000
合 計	846,882,592	752,885,000	-93,997,592

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産 有価証券 利金	5,644,538
基本財産 償却原価分利息	76,344
みどりの基金口座受取利息	18,407
みどりの基金 有価証券 利金	3,038,000
減価償却費計上による振替額	180,000
特定財産取崩しによる指定解除額	0
合 計	8,957,289