

令和6年度財務諸表

貸 借 対 照 表

令和7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	5,929,044	8,249,987	△ 2,320,943
未収金	4,292,867	3,806,569	486,298
仮払金	0	0	0
流動資産合計	10,221,911	12,056,556	△ 1,834,645
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	1,526,711	2,164,235	△ 637,524
構築物	886,175	1,022,117	△ 135,942
器具及び備品	554,183	710,365	△ 156,182
車両運搬具	2	2	0
機械及び装置	1	1	0
ソフトウェア	86,350	431,750	△ 345,400
固定資産合計	11,526,711	12,164,235	△ 637,524
資産合計	21,748,622	24,220,791	△ 2,472,169
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,399,617	12,585,400	△ 3,185,783
預り金	112,384	183,367	△ 70,983
流動負債合計	9,512,001	12,768,767	△ 3,256,766
負債合計①	9,512,001	12,768,767	△ 3,256,766
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	2,236,621	1,452,024	784,597
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計②	12,236,621	11,452,024	784,597
負債および正味財産合計①+②	21,748,622	24,220,791	△ 2,472,169

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	68,125,975	70,630,615	△ 2,504,640
①公園管理事業	59,212,488	61,752,964	△ 2,540,476
県指定管理料	54,536,000	53,049,000	△ 1,487,000
受託事業収益	2,332,000	3,293,400	△ 961,400
定植施設管理	484,000	462,000	22,000
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	2,000,000	5,000,000	△ 3,000,000
イベント収益	292,500	352,700	△ 60,200
雑収益	51,988	57,864	△ 5,876
②手数料等収益事業	7,785,487	7,852,571	△ 67,084
自動販売機設置手数料	5,384,727	5,483,731	△ 99,004
貸自転車等事業収益	1,230,260	1,182,840	47,420
パークゴルフ場収益	1,170,500	1,186,000	△ 15,500
③ドッグラン事業	1,128,000	1,025,080	102,920
会費収益	924,000	816,500	107,500
雑収益	204,000	208,580	△ 4,580
経常収益計(ア)	68,126,175	70,630,815	△ 2,504,640
(2) 経常費用			
①事業費	66,953,081	68,281,493	△ 1,328,412
給料手当	13,042,305	13,496,456	△ 454,151
臨時雇賃金	10,082,265	10,924,922	△ 842,657
退職給付費用	72,000	72,000	0
福利厚生費	1,428,439	1,807,801	△ 379,362
会議費	33,420	35,030	△ 1,610
旅費交通費	35,952	18,611	△ 17,341
通信運搬費	285,790	338,396	△ 52,606
消耗品費	2,186,790	2,075,443	111,347
修繕費	4,211,263	3,774,396	436,867
印刷製本費	24,200	83,600	△ 59,400
燃料費	720,298	648,896	71,402
光熱水料費	4,763,179	4,574,986	188,193
賃借料	304,480	207,856	96,624
保険料	247,379	317,596	△ 70,217
図書費	80,473	81,400	△ 927
委託費	22,716,439	23,626,914	△ 910,475
租税公課	1,738,950	1,376,850	362,100
雑費	4,248	60,559	△ 56,311
支払負担金	371,618	371,735	△ 117
ビオパーク管理費	1,452,000	1,452,000	0
イベント費	2,204,629	2,180,639	23,990
減価償却費	946,964	755,407	191,557
固定資産除却費	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	388,497	2,134,431	△ 1,745,934
給料手当	150,000	1,672,800	△ 1,522,800
福利厚生費	27,141	251,701	△ 224,560
会議費	6,377	2,170	4,207
旅費交通費	48,000	48,000	0
通信運搬費	5,199	7,980	△ 2,781
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)	67,341,578	70,415,924	△ 3,074,346
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)	784,597	214,891	569,706
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	784,597	214,891	569,706
一般正味財産増減額	784,597	214,891	569,706
一般正味財産期首残高	1,452,024	1,237,133	214,891
一般正味財産期末残高	2,236,621	1,452,024	784,597
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	12,236,621	11,452,024	784,597

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位: 円)

	令和6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 トッグラン事業	
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	68,125,975	59,035,488	7,785,487	1,128,000	177,000
①公園管理事業	59,212,488	59,035,488	0	0	177,000
県指定管理料	54,536,000	54,536,000			
受託事業収益	2,332,000	2,332,000			
補助事業収益	2,000,000	1,823,000			177,000
イベント収益	292,500	292,500			
雑収益	51,988	51,988			
②収益事業	7,785,487	0	7,785,487	0	0
自動販売機設置手数料	5,384,727		5,384,727		
貸自転車等収益	1,230,260		1,230,260		
パークゴルフ場収益	1,170,500		1,170,500		
③トッグラン事業	1,128,000	0	0	1,128,000	0
会費収益	924,000			924,000	
雑収益	204,000			204,000	
経常収益計	68,126,175	59,035,688	7,785,487	1,128,000	177,000
(2) 経常費用					
事業費	66,953,081	60,771,869	5,354,031	827,181	
給料手当	13,042,305	11,363,425	960,000	718,880	
臨時雇用 (シルバ-委託)	10,082,265	9,376,065	706,200	0	
退職給付費用	72,000	72,000	0	0	
福利厚生費	1,428,439	1,246,185	182,254	0	
会議費	33,420	33,420	0	0	
旅費交通費	35,952	35,952	0	0	
通信運搬費	285,790	265,670	3,290	16,830	
消耗品費	2,186,790	1,881,482	239,277	66,031	
修繕費	4,211,263	2,892,037	1,319,226	0	
印刷製本費	24,200	24,200	0	0	
燃料費	720,298	720,298	0	0	
光熱水料費	4,763,179	4,700,119	37,620	25,440	
賃借料	304,480	304,480	0	0	
保険料	247,379	238,049	9,330	0	

	令和6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	80,473	80,473	0	0	
委託費	22,716,439	21,993,739	722,700	0	
租税公課	1,738,950	1,738,950	0	0	
雑費	4,248	4,248	0	0	
減価償却費	946,964	0	946,964	0	
支払負担金	371,618	144,448	227,170	0	
ビオパーク管理費	1,452,000	1,452,000	0	0	
イベント費	2,204,629	2,204,629	0	0	
管理費	388,497				388,497
給料手当	150,000				150,000
福利厚生費	27,141				27,141
会議費	6,377				6,377
旅費交通費	48,000				48,000
通信運搬費	5,199				5,199
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	67,341,578	60,771,869	5,354,031	827,181	388,497
当期経常増減額	784,597	△ 1,736,181	2,431,456	300,819	△ 211,497
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	1,736,181	△ 1,947,678	0	211,497
当期一般正味財産増減額	784,597	0	483,778	300,819	0
一般正味財産期首残高	1,452,024	167,429	1,375,116	△ 90,521	0
一般正味財産期末残高	2,236,621	167,429	1,858,894	210,298	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	12,236,621	10,167,429	1,858,894	210,298	0

【附属明細書】

令和6年度収支決算報告

令和6年4月1日から令和7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	0
事業収益	69,969,800	68,125,975	△ 1,843,825
①公園管理事業	60,021,800	59,212,488	△ 809,312
県指定管理料	52,350,000	54,536,000	2,186,000
受託事業収益	2,312,000	2,332,000	20,000
定植施設管理	464,000	484,000	20,000
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	0	0
補助事業収益	5,000,000	2,000,000	△ 3,000,000
イベント収益	330,000	292,500	△ 37,500
雑収益	29,800	51,988	22,188
②手数料等収益事業	8,768,000	7,785,487	△ 982,513
自動販売機設置手数料	6,370,000	5,384,727	△ 985,273
貸自転車等事業収益	1,318,000	1,230,260	△ 87,740
パークゴルフ場収益	1,080,000	1,170,500	90,500
③ドッグラン事業	1,180,000	1,128,000	△ 52,000
会費収益	910,000	924,000	14,000
雑収益	270,000	204,000	△ 66,000
経常収益計(ア)	69,970,000	68,126,175	△ 1,843,825
(2) 経常費用			
①事業費	67,802,000	66,953,081	△ 848,919
給料手当	13,642,000	13,042,305	△ 599,695
臨時雇賃金	12,477,000	10,082,265	△ 2,394,735
退職給付費用	72,000	72,000	0
福利厚生費	1,866,000	1,428,439	△ 437,561
会議費	50,000	33,420	△ 16,580
旅費交通費	50,000	35,952	△ 14,048
通信運搬費	389,000	285,790	△ 103,210
消耗品費	2,221,000	2,186,790	△ 34,210
修繕費	3,300,000	4,211,263	911,263
印刷製本費	105,000	24,200	△ 80,800
燃料費	655,000	720,298	65,298
光熱水料費	4,850,000	4,763,179	△ 86,821
賃借料	156,000	304,480	148,480
保険料	400,000	247,379	△ 152,621
図書費	82,000	80,473	△ 1,527
委託費	21,236,000	22,716,439	1,480,439
租税公課	1,272,000	1,738,950	466,950
雑費	90,000	4,248	△ 85,752
支払負担金	257,000	371,618	114,618
ビオパーク管理費	1,452,000	1,452,000	0
イベント費	2,543,000	2,204,629	△ 338,371
減価償却費	637,000	946,964	309,964
②管理費	2,168,000	388,497	△ 1,779,503
経常費用計(イ)	69,970,000	67,341,578	△ 2,628,422
当期経常増減額(ウ)	0	784,597	784,597
一般正味財産期首残高	1,237,133	1,452,024	△ 784,597
一般正味財産期末残高	1,237,133	2,236,621	784,597
指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
正味財産期末残高	11,237,133	12,236,621	784,597

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-パ°-定期貯金 (単利型) 0.002%	1 年 令和 6 年 5 月 26 日
		5,000,000	ス-パ°-定期貯金 (単利型) 0.002%	1 年 令和 7 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

固定資産の登記取得価額、減価償却額及び当期末残高は、次のとおりである。

(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	—	1	—	1
器具及び備品	309,440	710,365	465,622	554,183
構築物	—	1,022,117	135,942	886,175
ソフトウェア	—	431,750	345,400	86,350
計	309,440	2,164,235	946,964	1,526,711

当期取得固定資産

器具及び備品 309,440円

【内訳】

- ・ ノートパソコン 126,400円
- ・ ポータブル発電機 183,040円

財産目録

令和7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	運転資金として	60,000
		小松市農協粟津支店	〃	4,578,410
		北國銀行小松支店	〃(主に収益事業)	1,290,634
			計	5,929,044
	未収金	コーチン(株)他	3月分自主事業売上 (自動販売機)	312,663
		石川県南加賀土木	R6年度指定管理料電気料高騰による追加金	2,186,000
		石川県南加賀農林	R6年度植樹祭施設等管理業務	484,000
		小松市	R6年度ピオパーク管理3回目	165,000
		小松市	R6年度補助金3回目	200,000
		小松市	1~3月分電気料、事務手数料等	822,380
		公園協会	3月分給与控除	122,824
			計	4,292,867
				10,221,911
流動資産合計				
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)	〃	70,542
		イナバ物置(小)	〃	226,487
		イナバ物置(屋外備品庫)	〃	257,154
	構築物	カーポート	〃	886,175
(無形)	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	86,350
固定資産合計				11,526,711
資産合計				21,748,622
(流動負債)	未払金	3月分人件費		1,981,765
		3月分業者等支払い分		6,322,852
		消費税・法人税等未払い分		1,095,000
			計	9,399,617
	預り金	1~3月給与の預り分等		111,384
		観光望遠鏡売上		1,000
			計	112,384
流動負債合計				9,512,001
正味財産				12,236,621

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6年4月1日から令和7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。以上の方針に基づき、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7年5月13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

