

令和6年度公益財団法人船橋市公園協会決算に関する書類

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	304,227,183	329,090,969	△ 24,863,786
未収金	163,883,177	114,901,759	48,981,418
商品	13,276,685	10,431,573	2,845,112
貯蔵品	1,563,100	795,441	767,659
仮払金	3,568,991	2,581,251	987,740
流動資産合計	486,519,136	457,800,993	28,718,143
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	190,000,000	0	190,000,000
基本財産合計	200,000,000	10,000,000	190,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	127,088,036	107,962,593	19,125,443
受入保証金積立資産	7,500,000	7,500,000	0
特定資産合計	134,588,036	115,462,593	19,125,443
(3) その他固定資産			
建物	50,485,796	52,599,210	△ 2,113,414
構築物	8,699,523	10,303,201	△ 1,603,678
車両運搬具	3,069,889	2,300,937	768,952
什器備品	6,005,648	8,975,842	△ 2,970,194
機械装置	3,258,607	1,416,141	1,842,466
電話加入権	493,063	493,063	0
敷金	18,000	18,000	0
その他固定資産合計	72,030,526	76,106,394	△ 4,075,868
固定資産合計	406,618,562	201,568,987	205,049,575
資産合計	893,137,698	659,369,980	233,767,718
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	86,256,743	92,645,140	△ 6,388,397
未払費用	45,809,159	42,743,518	3,065,641
前受金	3,300,540	0	3,300,540
未払法人税	70,000	11,007,600	△ 10,937,600
預り金	9,015,585	8,024,642	990,943
賞与引当金	18,230,402	16,615,100	1,615,302
流動負債合計	162,682,429	171,036,000	△ 8,353,571
2. 固定負債			
退職給付引当金	127,088,036	107,962,593	19,125,443
受入保証金	7,500,000	7,500,000	0
固定負債合計	134,588,036	115,462,593	19,125,443
負債合計	297,270,465	286,498,593	10,771,872
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	185,000,000	10,000,000	175,000,000
指定正味財産合計	185,000,000	10,000,000	175,000,000
(うち基本財産への充当額)	(185,000,000)	(10,000,000)	(175,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	410,867,233	362,871,387	47,995,846
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(0)	(15,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	595,867,233	372,871,387	222,995,846
負債及び正味財産合計	893,137,698	659,369,980	233,767,718

貸 借 対 照 表 内 訳 表

令和 7 年 3 月 3 1 日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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	202,595,000	74,754,914	26,877,269		304,227,183
未収金	154,283,859	7,080,044	2,519,274		163,883,177
商品	0	13,276,685	0		13,276,685
貯蔵品	1,563,100	0	0		1,563,100
仮払金	3,281,720	195,394	91,877		3,568,991
流動資産合計	361,723,679	95,307,037	29,488,420	0	486,519,136
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	10,000,000	0	0		10,000,000
定期預金	95,000,000	0	95,000,000		190,000,000
基本財産合計	105,000,000	0	95,000,000	0	200,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	127,088,036	0	0		127,088,036
受入保証金積立資産	0	7,500,000	0		7,500,000
特定資産合計	127,088,036	7,500,000	0	0	134,588,036
(3) その他固定資産					
建物	50,485,796	0	0		50,485,796
構築物	8,699,523	0	0		8,699,523
車両運搬具	3,069,888	0	1		3,069,889
什器備品	5,261,978	655,016	88,654		6,005,648
機械装置	3,258,607	0	0		3,258,607
電話加入権	268,111	0	224,952		493,063
敷金	0	0	18,000		18,000
その他固定資産合計	71,043,903	655,016	331,607	0	72,030,526
固定資産合計	303,131,939	8,155,016	95,331,607	0	406,618,562
資産合計	664,855,618	103,462,053	124,820,027	0	893,137,698
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	74,562,825	10,703,200	990,718		86,256,743
未払費用	40,131,565	5,333,706	343,888		45,809,159
前受金	3,153,420	147,120	0		3,300,540
未払法人税	0	70,000	0		70,000
預り金	8,432,587	230,247	352,751		9,015,585
賞与引当金	17,366,317	0	864,085		18,230,402
流動負債合計	143,646,714	16,484,273	2,551,442	0	162,682,429
2. 固定負債					
退職給付引当金	127,088,036	0	0		127,088,036
受入保証金	0	7,500,000	0		7,500,000
固定負債合計	127,088,036	7,500,000	0	0	134,588,036
負債合計	270,734,750	23,984,273	2,551,442	0	297,270,465
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	97,500,000	0	87,500,000		185,000,000
指定正味財産合計	97,500,000	0	87,500,000	0	185,000,000
(うち基本財産への充当額)	(97,500,000)	(0)	(87,500,000)	(0)	(185,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(7,500,000)	(0)	(7,500,000)	(0)	(15,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	394,120,868	79,477,780	122,268,585	0	595,867,233
負債及び正味財産合計	664,855,618	103,462,053	124,820,027	0	893,137,698

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			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	88,190	50,000	38,190
基本財産受取利息	88,190	50,000	38,190
特定資産運用益	71,944	3,185	68,759
退職給付引当資産受取利息	71,794	3,031	68,763
受入保証金積立資産受取利息	150	154	△ 4
事業収益	1,689,444,581	1,565,236,170	124,208,411
入園料収益	285,730,240	286,173,130	△ 442,890
駐車場事業収益	106,667,800	107,622,300	△ 954,500
子ども美術館事業収益	54,160,980	49,371,020	4,789,960
庭球場事業収益	4,390,150	4,294,200	95,950
野球場事業収益	776,360	764,320	12,040
環境学習館事業収益	5,623,880	5,334,920	288,960
潮干狩事業収益	56,057,760	45,088,240	10,969,520
売店等事業収益	134,253,865	130,919,118	3,334,747
遊戯事業収益	23,907,685	23,676,060	231,625
イベント事業収益	4,217,852	3,620,110	597,742
公園管理受託事業収益	290,357,756	281,658,300	8,699,456
人工海浜施設等管理受託事業収益	17,270,000	16,786,000	484,000
ギャラリー茶華道施設利用収益	13,486,653	0	13,486,653
ギャラリー茶華道施設貸与収益	345,658	0	345,658
ギャラリー茶華道事業収益	5,520,320	0	5,520,320
運動公園・法典公園指定管理事業収益	71,837,500	70,535,100	1,302,400
アンデルセン公園指定管理事業収益	383,974,352	383,974,352	0
三番瀬海浜公園指定管理事業収益	148,576,000	155,419,000	△ 6,843,000
ギャラリー茶華道指定管理事業収益	23,908,000	0	23,908,000
市民大学校受託事業収益	43,044,100	0	43,044,100
文化振興受託事業収益	5,485,420	0	5,485,420
文化活動普及受託事業収益	4,532,000	0	4,532,000
スポーツ協力受託事業収益	2,342,250	0	2,342,250
合併効果事業受託収益	2,978,000	0	2,978,000
受取補助金等	21,782,000	200,000	21,582,000
海の学びサポート助成金	5,420,000	0	5,420,000
科学教育普及啓発助成金	200,000	200,000	0
対話型鑑賞教育事業補助金	14,494,000	0	14,494,000
美術体験講座事業補助金	1,668,000	0	1,668,000
雑収益	6,049,929	6,424,283	△ 374,354
受取利息	201	6	195
公衆電話収益	590	320	270
雑収益	6,049,138	6,423,957	△ 374,819
経常収益計	1,717,436,644	1,571,913,638	145,523,006
(2) 経常費用			
事業費	1,680,634,908	1,542,290,087	138,344,821
給料手当	184,398,815	150,437,571	33,961,244
諸手当	51,203,580	45,668,860	5,534,720
期末勤勉手当	41,802,336	36,255,809	5,546,527
賞与引当金繰入額	17,366,317	16,448,433	917,884
退職給付費用	6,393,489	6,970,880	△ 577,391
法定福利費	92,565,781	80,629,865	11,935,916
福利厚生費	3,045,188	2,933,255	111,933
賃金	374,437,750	365,322,178	9,115,572
顧問料	1,428,000	1,428,000	0
諸謝金	17,664,796	4,394,156	13,270,640
会議費	18,000	37,627	△ 19,627
交際費	114,994	131,037	△ 16,043
旅費交通費	1,476,404	955,644	520,760
通信運搬費	4,940,051	4,573,113	366,938
減価償却費	13,490,863	16,966,179	△ 3,475,316
消耗品費	126,838,449	123,856,761	2,981,688
修繕費	17,197,718	26,512,643	△ 9,314,925
印刷製本費	5,467,897	2,684,214	2,783,683
広告費	13,592,514	12,902,136	690,378
燃料費	4,468,199	4,389,017	79,182
光熱水費	82,342,660	70,160,632	12,182,028
賃借料	18,200,675	17,373,630	827,045
保険料	10,622,860	10,201,390	421,470

科 目	当年度	前年度	増減
手数料	29,956,420	28,299,722	1,656,698
医薬費	79,083	83,501	△ 4,418
研修費	3,119,062	4,259,707	△ 1,140,645
あさり購入費	30,294,000	27,484,920	2,809,080
仕入費	42,314,115	39,730,592	2,583,523
租税公課	79,421,765	74,752,343	4,669,422
支払負担金	313,600	315,100	△ 1,500
委託費	405,171,924	365,016,781	40,155,143
雑費	887,603	1,114,391	△ 226,788
管理費	36,932,486	25,291,242	11,641,244
役員報酬	8,145,200	5,551,000	2,594,200
給料手当	8,213,244	3,840,000	4,373,244
諸手当	2,148,005	908,818	1,239,187
期末勤勉手当	2,764,661	500,000	2,264,661
賞与引当金繰入額	864,085	166,667	697,418
法定福利費	2,549,551	2,235,608	313,943
福利厚生費	39,630	71,780	△ 32,150
賃金	3,706,147	3,528,316	177,831
顧問料	1,237,500	1,221,000	16,500
諸謝金	0	78,400	△ 78,400
会議費	2,808	6,536	△ 3,728
交際費	10,052	41,404	△ 31,352
旅費交通費	75,587	66,982	8,605
通信運搬費	1,861,918	1,547,122	314,796
減価償却費	88,649	853,095	△ 764,446
消耗品費	969,741	882,679	87,062
印刷製本費	48,620	9,900	38,720
広告費	405,000	30,000	375,000
燃料費	22,408	25,799	△ 3,391
光熱水費	388,618	345,660	42,958
貸借料	1,078,874	617,544	461,330
保険料	256,306	228,210	28,096
手数料	181,192	83,280	97,912
研修費	37,622	191,244	△ 153,622
租税公課	552,635	200,907	351,728
支払負担金	324,600	324,600	0
委託費	952,711	1,724,661	△ 771,950
雑費	7,122	10,030	△ 2,908
経常費用計	1,717,567,394	1,567,581,329	149,986,065
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 130,750	4,332,309	△ 4,463,059
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 130,750	4,332,309	△ 4,463,059
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			
固定資産除却損	6	0	6
車両除却損	1	0	1
什器備品除却損	5	0	5
経常外費用計	6	0	6
当期経常外増減額	△ 6	0	△ 6
税引前当期一般正味財産増減額	△ 130,756	4,332,309	△ 4,463,065
法人税、住民税及び事業税	70,000	11,007,600	△ 10,937,600
当期一般正味財産増減額	△ 200,756	△ 6,675,291	6,474,535
一般正味財産期首残高 (注1)	411,067,989	369,546,678	41,521,311
一般正味財産期末残高	410,867,233	362,871,387	47,995,846
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	88,190	50,000	38,190
基本財産受取利息	88,190	50,000	38,190
一般正味財産への振替額	△ 88,190	△ 50,000	△ 38,190
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高 (注2)	185,000,000	10,000,000	175,000,000
指定正味財産期末残高	185,000,000	10,000,000	175,000,000
III 正味財産期末残高	595,867,233	372,871,387	222,995,846

(注1) 当年度の一般正味財産期首残高は、前年度の一般正味財産期末残高に被合併法人からの受入額48,196,602円を加えた額である。

(注2) 当年度の指定正味財産期首残高は、前年度の指定正味財産期末残高に被合併法人からの受入額175,000,000円を加えた額である。

被合併法人：公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社

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)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	公 1	収 1			
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	69,095	0	19,095		88,190
基本財産受取利息	69,095	0	19,095		88,190
特定資産運用益	71,794	150	0		71,944
退職給付引当資産受取利息	71,794	0	0		71,794
受入保証金積立資産受取利息	0	150	0		150
事業収益	1,387,069,573	265,175,008	37,200,000		1,689,444,581
入園料収益	285,730,240	0	0		285,730,240
駐車場事業収益	0	106,667,800	0		106,667,800
子ども美術館事業収益	54,160,980	0	0		54,160,980
庭球場事業収益	4,390,150	0	0		4,390,150
野球場事業収益	776,360	0	0		776,360
環境学習館事業収益	5,623,880	0	0		5,623,880
潮干狩事業収益	56,057,760	0	0		56,057,760
売店等事業収益	0	134,253,865	0		134,253,865
遊戯事業収益	0	23,907,685	0		23,907,685
イベント事業収益	4,217,852	0	0		4,217,852
公園管理受託事業収益	277,357,756	0	13,000,000		290,357,756
人工海浜施設等管理受託事業収益	16,470,000	0	800,000		17,270,000
ギャラリー茶華道施設利用収益	13,486,653	0	0		13,486,653
ギャラリー茶華道施設貸与収益	0	345,658	0		345,658
ギャラリー茶華道事業収益	5,520,320	0	0		5,520,320
運動公園・法典公園指定管理事業収益	68,837,500	0	3,000,000		71,837,500
アンデルセン公園指定管理事業収益	365,974,352	0	18,000,000		383,974,352
三番瀬海浜公園指定管理事業収益	146,176,000	0	2,400,000		148,576,000
ギャラリー茶華道指定管理事業収益	23,908,000	0	0		23,908,000
市民大学校受託事業収益	43,044,100	0	0		43,044,100
文化振興受託事業収益	5,485,420	0	0		5,485,420
文化活動普及受託事業収益	4,532,000	0	0		4,532,000
スポーツ協力受託事業収益	2,342,250	0	0		2,342,250
合併効果事業受託収益	2,978,000	0	0		2,978,000
受取補助金等	20,312,726	0	1,469,274		21,782,000
海の学びサポート助成金	5,420,000	0	0		5,420,000
科学教育普及啓発助成金	200,000	0	0		200,000
対話型鑑賞教育事業補助金	13,176,363	0	1,317,637		14,494,000
美術体験講座事業補助金	1,516,363	0	151,637		1,668,000
雑収益	1,650,734	4,315,992	83,203		6,049,929
受取利息	201	0	0		201
公衆電話収益	590	0	0		590
雑収益	1,649,943	4,315,992	83,203		6,049,138
経常収益計	1,409,173,922	269,491,150	38,771,572	0	1,717,436,644
(2) 経常費用					
事業費	1,527,855,484	152,779,424			1,680,634,908
給料手当	184,398,815	0			184,398,815
諸手当	51,203,580	0			51,203,580
期末勤勉手当	41,802,336	0			41,802,336
賞与引当金繰入額	17,366,317	0			17,366,317
退職給付費用	6,393,489	0			6,393,489
法定福利費	90,631,705	1,934,076			92,565,781
福利厚生費	2,811,512	233,676			3,045,188
賃金	343,860,460	30,577,290			374,437,750
顧問料	1,428,000	0			1,428,000
諸謝金	17,664,796	0			17,664,796
会議費	18,000	0			18,000
交際費	114,994	0			114,994
旅費交通費	1,476,404	0			1,476,404
通信運搬費	4,940,051	0			4,940,051
減価償却費	12,850,816	640,047			13,490,863
消耗品費	122,804,562	4,033,887			126,838,449
修繕費	15,818,703	1,379,015			17,197,718
印刷製本費	5,383,747	84,150			5,467,897
広告費	13,592,514	0			13,592,514
燃料費	4,468,199	0			4,468,199
光熱水費	80,875,338	1,467,322			82,342,660

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	公 1	収 1			
賃借料	18,006,874	193,801			18,200,675
保険料	10,286,970	335,890			10,622,860
手数料	28,305,394	1,651,026			29,956,420
医薬費	79,083	0			79,083
研修費	3,119,062	0			3,119,062
あさり購入費	30,294,000	0			30,294,000
仕入費	0	42,314,115			42,314,115
租税公課	64,804,948	14,616,817			79,421,765
支払負担金	313,600	0			313,600
委託費	351,853,612	53,318,312			405,171,924
雑費	887,603	0			887,603
管理費			36,932,486		36,932,486
役員報酬			8,145,200		8,145,200
給料手当			8,213,244		8,213,244
諸手当			2,148,005		2,148,005
期末勤勉手当			2,764,661		2,764,661
賞与引当金繰入額			864,085		864,085
法定福利費			2,549,551		2,549,551
福利厚生費			39,630		39,630
賃金			3,706,147		3,706,147
顧問料			1,237,500		1,237,500
諸謝金			0		0
会議費			2,808		2,808
交際費			10,052		10,052
旅費交通費			75,587		75,587
通信運搬費			1,861,918		1,861,918
減価償却費			88,649		88,649
消耗品費			969,741		969,741
印刷製本費			48,620		48,620
広告費			405,000		405,000
燃料費			22,408		22,408
光熱水費			388,618		388,618
賃借料			1,078,874		1,078,874
保険料			256,306		256,306
手数料			181,192		181,192
研修費			37,622		37,622
租税公課			552,635		552,635
支払負担金			324,600		324,600
委託費			952,711		952,711
雑費			7,122		7,122
経常費用計	1,527,855,484	152,779,424	36,932,486	0	1,717,567,394
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 118,681,562	116,711,726	1,839,086	0	△ 130,750
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 118,681,562	116,711,726	1,839,086	0	△ 130,750
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
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	5	1	0		6
車両除却損	1	0	0		1
什器備品除却損	4	1	0		5
経常外費用計	5	1	0	0	6
当期経常外増減額	△ 5	△ 1	0	0	△ 6
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 118,681,567	116,711,725	1,839,086		△ 130,756
他会計振替額	112,945,746	△ 112,945,746	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,735,821	3,765,979	1,839,086	0	△ 130,756
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0		70,000
当期一般正味財産増減額	△ 5,735,821	3,695,979	1,839,086	0	△ 200,756
一般正味財産期首残高	302,356,689	75,781,801	32,929,499		411,067,989
一般正味財産期末残高	296,620,868	79,477,780	34,768,585	0	410,867,233
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	69,095	0	19,095		88,190
基本財産受取利息	69,095	0	19,095		88,190
一般正味財産への振替額	△ 69,095	0	△ 19,095		△ 88,190
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	97,500,000	0	87,500,000		185,000,000
指定正味財産期末残高	97,500,000	0	87,500,000		185,000,000
III 正味財産期末残高	394,120,868	79,477,780	122,268,585		595,867,233

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による評価基準によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定率法(ただし、建物及び構築物については定額法)による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる勤務費用額を計上している。

退職給付関係

① 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度としての退職一時金制度を設けている。

② 退職給付債務及び退職給付費用に関する事項

退職給付引当金は退職給付債務の金額である。

③ 退職給付債務の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額から、中小企業退職共済制度に基づき支払われる退職金支給額を控除した金額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(5) ファイナンス・リース取引の会計処理方法

リース取引物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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。

公益財団法人船橋市公園協会は、令和6年4月1日に公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社と合併した。当期増加額のうち、基本財産(定期預金)190,000,000円、特定資産(退職給付引当資産)16,150,854円は、被合併法人公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社から引き継いだものである。

(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				
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
定期預金	0	190,000,000	0	190,000,000
小 計	10,000,000	190,000,000	0	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	107,962,593	22,544,343	3,418,900	127,088,036
受入保証金積立資産	7,500,000	500,000	500,000	7,500,000
小 計	115,462,593	23,044,343	3,918,900	134,588,036
合 計	125,462,593	213,044,343	3,918,900	334,588,036

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				
投資有価証券	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
定期預金	190,000,000	(175,000,000)	(15,000,000)	—
小 計	200,000,000	(185,000,000)	(15,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	127,088,036	(0)	(0)	(127,088,036)
受入保証金積立資産	7,500,000	(0)	(0)	(7,500,000)
小 計	134,588,036	(0)	(0)	(134,588,036)
合 計	334,588,036	(185,000,000)	(15,000,000)	(134,588,036)

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
建築物	67,473,118	16,987,322	50,485,796
構築物	18,711,900	10,012,377	8,699,523
車両運搬具	77,050,446	73,980,557	3,069,889
什器備品	87,958,397	81,952,749	6,005,648
機械装置	26,814,618	23,556,011	3,258,607
合 計	278,008,479	206,489,016	71,519,463

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第377回 10年国債	10,000,000	9,757,000	△ 243,000
合 計	10,000,000	9,757,000	△ 243,000

6. 引当金の明細

引当金の内訳並びに、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

なお、当期増加額のうち、固定負債（退職給付引当金）16,150,854円、流動負債（賞与引当金）1,291,864円は、被合併法人公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社から引き継いだものである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
固定負債					
退職給付引当金	107,962,593	22,544,343	3,418,900	0	127,088,036
流動負債					
賞与引当金	16,615,100	18,230,402	16,615,100	0	18,230,402
合 計	124,577,693	40,774,745	20,034,000	0	145,318,438

7. 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	
基本財産受取利息の振替額	88,190
合 計	88,190

8. 公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社から引き継いだ資産、負債及び正味財産の内訳
(1) 令和6年4月1日付けで被合併法人公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社から引き継いだ資産、負債及び正味財産は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
現金預金	12,708,039	未払費用	7,229,385
未収金	31,528,223	預り金	4,364,046
仮払金	112,035	賞与引当金	1,291,864
基本財産	190,000,000	退職給付引当金	16,150,854
退職給付引当金	16,150,854		
固定資産(什器備品)	1,733,600	負債合計	29,036,149
		指定正味財産(出捐金)	175,000,000
		一般正味財産	48,196,602
		(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)
		正味財産合計	223,196,602
資産合計	252,232,751	負債及び正味財産合計	252,232,751

- (2) 被合併法人公益財団法人船橋市文化・スポーツ公社から引き継いだ期首正味財産残高は、次のとおりである。

(単位:円)

内訳	公益目的事業 会計	収益事業等会計	法人会計	合計
一般正味財産期首残高	30,287,583	230,530	17,678,489	48,196,602
指定正味財産期首残高	87,500,000	0	87,500,000	175,000,000
合計	117,787,583	230,530	105,178,489	223,196,602

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しているため省略する。
2. 引当金の明細
財務諸表の注記に記載しているため省略する。

財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		物量・場所等	使用目的等	金 額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	11,771,503
	預金	普通預金		
		千葉銀行船橋支店	法人の管理運営の運転資金として	260,116,496
		市川市農業協同組合豊富支店	公益目的事業の運転資金として	14,703,994
		市川市農業協同組合豊富支店	収益事業の運転資金として	11,339,925
		市川市農業協同組合豊富支店	公益目的事業の運転資金として	2,805,447
		市川市農業協同組合豊富支店	公益目的・収益事業用資金前渡管理口座として	0
		市川市農業協同組合豊富支店	公益目的事業用資金前渡管理口座として	0
		東京東信用金庫船橋支店	公益目的事業の運転資金として	371,822
		東京東信用金庫船橋支店	収益目的事業の運転資金として	1,109,094
		東京東信用金庫船橋支店	公益目的事業の運転資金として	1,191,893
		東京東信用金庫船橋支店	収益目的事業の運転資金として	817,009
	未収金		船橋市ほか	163,883,177
	商品		アンデルセン公園、三番瀬海浜公園売店商品	13,276,685
	貯蔵品		パンフレットほか	1,563,100
	仮払金		労働保険料仮払金ほか	3,568,991
流動資産合計				486,519,136
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第377回 10年国債 大和証券船橋支店	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
	定期預金	東京東信用金庫船橋支店	公益目的保有財産及び法人会計財産であり、運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している	190,000,000
特定資産	退職給付引当資産	金銭信託		
		三菱UFJ信託銀行船橋支店	退職金の財源として管理されている金銭信託	114,356,082
	定期預金	東京東信用金庫船橋支店	退職金の財源として管理されている定期預金	12,731,954
	受入保証金積立資産	定期預金 千葉銀行船橋支店	収益事業等の積立資産であり、委託売店の契約保証金として管理されている預金	7,500,000
その他固定資産	建物	公園管理センター事務所ほか	公益目的事業財産	50,485,796
	構築物	花の城幼児用遊具ほか	公益目的事業財産	8,699,523
	車両運搬具	塵芥収集車、スポーツトラクターほか	公益目的事業財産	3,069,889
	什器備品	硬貨包装機ほか	公益目的事業財産、収益事業等財産、法人会計財産	6,005,648
	機械装置	コートローラーほか	公益目的事業財産	3,258,607
	電話加入権	電話加入権(8回線分)	公益目的事業、法人会計共有財産	493,063
	敷金	駐車場敷金	法人会計財産	18,000
固定資産合計				406,618,562
資産合計				893,137,698
(流動負債)				
	未払金		光熱水費ほか	86,256,743
	未払費用		決算において確定した未払賃金ほか	45,809,159
	前受金		施設利用料前受金	3,300,540
	未払法人税		決算において確定した未払法人税ほか	70,000
	預り金		源泉所得税ほか	9,015,585
	賞与引当金		当期末時点に発生が見込まれた翌期賞与支給額	18,230,402
流動負債合計				162,682,429
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員等29名分	職員に対する退職金に備えたもの	127,088,036
	受入保証金	委託売店15店舗分	委託売店の契約保証金	7,500,000
固定負債合計				134,588,036
負債合計				297,270,465
正味財産				595,867,233