

貸借対照表

平成30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			
(1) 現金預金			
現金	641,603	373,874	267,729
普通預金	13,660,398	27,394,486	▲13,734,088
現金預金合計	14,302,001	27,768,360	▲13,466,359
(2) その他流動資産			
未収金	64,180,607	63,252,883	927,724
前払金	323,170	80,441	242,729
立替金	1,072,974	2,107,315	▲1,034,341
その他流動資産合計	65,576,751	65,440,639	136,112
流動資産合計	79,878,752	93,208,999	▲13,330,247
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
定額郵便貯金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	34,022,226	30,844,296	3,177,930
事業推進積立資産	21,000,000	21,000,000	0
特定資産合計	55,022,226	51,844,296	3,177,930
(3) その他固定資産			
建物	2,628,623	3,135,601	▲506,978
車両運搬具	5,675	11,344	▲5,669
什器備品	510,590	1,339,625	▲829,035
その他固定資産合計	3,144,888	4,486,570	▲1,341,682
固定資産合計	108,167,114	106,330,866	1,836,248
資産合計	188,045,866	199,539,865	▲11,493,999
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,362,409	66,087,978	▲16,725,569
預り金	1,204,820	620,396	584,424
賞与引当金	3,967,000	3,764,000	203,000
流動負債合計	54,534,229	70,472,374	▲15,938,145
2. 固定負債			
退職給付引当金	34,022,226	30,844,296	3,177,930
固定負債合計	34,022,226	30,844,296	3,177,930
負債合計	88,556,455	101,316,670	▲12,760,215
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出えん金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	49,489,411	48,223,195	1,266,216
(うち特定資産への充当額)	(21,000,000)	(21,000,000)	(0)
正味財産合計	99,489,411	98,223,195	1,266,216
負債及び正味財産合計	188,045,866	199,539,865	▲11,493,999

貸借対照表内訳表

平成30年3月31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					
(1) 現金預金					
現金	28,800	302,460	310,343	0	641,603
普通預金	731,318	10,316,038	2,613,042	0	13,660,398
現金預金合計	760,118	10,618,498	2,923,385	0	14,302,001
(2) その他流動資産					
未収金	43,700,478	20,480,129	0	0	64,180,607
前払金	323,170	0	0	0	323,170
立替金	1,072,974	0	0	0	1,072,974
公益目的事業会計	0	23,100,000	0	▲23,100,000	0
その他流動資産合計	45,096,622	43,580,129	0	▲23,100,000	65,576,751
流動資産合計	45,856,740	54,198,627	2,923,385	▲23,100,000	79,878,752
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
定額郵便貯金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
投資有価証券	10,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	0	0	50,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	20,719,986	8,642,457	4,659,783	0	34,022,226
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	0	21,000,000
特定資産合計	41,719,986	8,642,457	4,659,783	0	55,022,226
(3) その他固定資産					
建物	0	2,628,623	0	0	2,628,623
車両運搬具	5,675	0	0	0	5,675
什器備品	491,248	16	19,326	0	510,590
その他固定資産合計	496,923	2,628,639	19,326	0	3,144,888
固定資産合計	92,216,909	11,271,096	4,679,109	0	108,167,114
資産合計	138,073,649	65,469,723	7,602,494	▲23,100,000	188,045,866
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	12,870,842	35,805,061	686,506	0	49,362,409
預り金	460,242	2,890	741,688	0	1,204,820
賞与引当金	2,919,850	961,100	86,050	0	3,967,000
収益目的事業会計	23,100,000	0	0	▲23,100,000	0
流動負債合計	39,350,934	36,769,051	1,514,244	▲23,100,000	54,534,229
2. 固定負債					
退職給付引当金	20,719,986	8,642,457	4,659,783	0	34,022,226
固定負債合計	20,719,986	8,642,457	4,659,783	0	34,022,226
負債合計	60,070,920	45,411,508	6,174,027	▲23,100,000	88,556,455
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
京都市出えん金	50,000,000	0	0	0	50,000,000
指定正味財産合計	50,000,000	0	0	0	50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(0)	(50,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	28,002,729	20,058,215	1,428,467	0	49,489,411
(うち特定資産への充当額)	(21,000,000)	(0)	(0)	(0)	(21,000,000)
正味財産合計	78,002,729	20,058,215	1,428,467	0	99,489,411
負債及び正味財産合計	138,073,649	65,469,723	7,602,494	▲23,100,000	188,045,866

注) 内部取引消去: 会計間での内部貸借

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	27,497	48,003	▲20,506
基本財産運用益計	27,497	48,003	▲20,506
特定資産運用益			
特定資産運用益	33,513	46,993	▲13,480
特定資産運用益計	33,513	46,993	▲13,480
事業収益			
自主事業収益	3,537,220	3,590,250	▲53,030
利用料金収益	27,287,250	28,298,470	▲1,011,220
販売手数料等収益	31,586,270	32,845,135	▲1,258,865
事業収益計	62,410,740	64,733,855	▲2,323,115
受取補助金等			
受託収益	243,231,932	242,148,684	1,083,248
受取補助金等計	243,231,932	242,148,684	1,083,248
受取寄付金			
受取寄付金	528,700	359,300	169,400
受取寄付金計	528,700	359,300	169,400
雑収益			
雑収益	4,236,773	5,519,535	▲1,282,762
雑収益計	4,236,773	5,519,535	▲1,282,762
経常収益計	310,469,155	312,856,370	▲2,387,215
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,248,000	1,248,000	0
給料手当	81,882,769	72,391,957	9,490,812
賞与引当金繰入額	3,880,950	3,678,300	202,650
退職給付費用	3,068,888	2,745,367	323,521
賃金	13,938,913	15,002,929	▲1,064,016
福利厚生費	11,990,781	10,640,715	1,350,066
旅費交通費	265,850	287,188	▲21,338
通信運搬費	2,589,652	2,655,799	▲66,147
消耗什器備品費	266,945	2,088,029	▲1,821,084
消耗品費	8,970,490	10,302,255	▲1,331,765
減価償却費	1,339,318	2,121,857	▲782,539
修繕費	5,669,924	13,090,439	▲7,420,515
印刷製本費	2,295,442	2,772,297	▲476,855
燃料費	375,343	326,292	49,051
光熱水費	19,536,996	20,745,601	▲1,208,605
賃借料	7,205,242	7,964,821	▲759,579
保険料	543,228	1,054,990	▲511,762
諸謝金	2,537,672	1,853,082	684,590
租税公課	11,836,700	12,735,000	▲898,300
支払負担金	1,222,000	682,000	540,000
委託費	123,321,728	120,550,769	2,770,959
雑費	1,161,923	718,839	443,084
事業費計	305,148,754	305,656,526	▲507,772

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	527,985	507,985	20,000
給料手当	1,528,214	1,471,266	56,948
賞与引当金繰入額	86,050	85,700	350
退職給付費用	109,042	88,912	20,130
福利厚生費	239,323	216,097	23,226
会議費	28,994	23,556	5,438
通信運搬費	24,420	18,045	6,375
消耗品費	25,543	30,450	▲4,907
減価償却費	2,364	2,653	▲289
印刷製本費	1,080	0	1,080
光熱水費	606,406	578,459	27,947
賃借料	26,308	26,308	0
保険料	193,070	152,250	40,820
諸謝金	0	10,000	▲10,000
租税公課	400	400	0
委託費	465,840	16,417	449,423
雑費	189,146	168,434	20,712
管理費計	4,054,185	3,396,932	657,253
経常費用計	309,202,939	309,053,458	149,481
当期経常増減額	1,266,216	3,802,912	▲2,536,696
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	0	14,837	▲14,837
固定資産除却損計	0	14,837	▲14,837
経常外費用計	0	14,837	▲14,837
当期経常外増減額	0	▲14,837	14,837
当期一般正味財産増減額	1,266,216	3,788,075	▲2,521,859
一般正味財産期首残高	48,223,195	44,435,120	3,788,075
一般正味財産期末残高	49,489,411	48,223,195	1,266,216
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III 正味財産期末残高	99,489,411	98,223,195	1,266,216

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益等事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1事業	公2事業	共通	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								
基本財産運用益			27,497	27,497				27,497
基本財産運用益計	0	0	27,497	27,497	0	0	0	27,497
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	33,513	33,513				33,513
特定資産運用益計	0	0	33,513	33,513	0	0	0	33,513
事業収益								
自主事業収益	1,319,620	2,217,600		3,537,220	0			3,537,220
利用料金収益	0	2,997,600		2,997,600	24,289,650			27,287,250
販売手数料等収益	0	0		0	31,586,270			31,586,270
事業収益計	1,319,620	5,215,200	0	6,534,820	55,875,920	0	0	62,410,740
受取補助金等								
受託収益	156,137,496	11,768,000		167,905,496	75,326,436			243,231,932
受取補助金等計	156,137,496	11,768,000	0	167,905,496	75,326,436	0	0	243,231,932
受取寄付金								
受取寄付金	28,700		500,000	528,700				528,700
受取寄付金計	28,700	0	500,000	528,700	0	0	0	528,700
雑収益								
雑収益	2,601,773	370,000		2,971,773	1,265,000			4,236,773
雑収益計	2,601,773	370,000	0	2,971,773	1,265,000	0	0	4,236,773
経常収益計	160,087,589	17,353,200	561,010	178,001,799	132,467,356	0	0	310,469,155
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	1,248,000	0	0	1,248,000	0			1,248,000
給料手当	60,036,719	2,862,583	0	62,899,302	18,983,467			81,882,769
賞与引当金繰入額	2,745,950	173,900	0	2,919,850	961,100			3,880,950
退職給付費用	1,852,382	123,854	0	1,976,236	1,092,652			3,068,888
賃金	11,319,081	548,060	0	11,867,141	2,071,772			13,938,913
福利厚生費	8,999,242	478,646	0	9,477,888	2,512,893			11,990,781
旅費交通費	265,850	0	0	265,850	0			265,850
通信運搬費	2,501,885	18,190	0	2,520,075	69,577			2,589,652
消耗什器備品費	266,945	0	0	266,945	0			266,945
消耗品費	8,620,775	304,326	0	8,925,101	45,389			8,970,490
減価償却費	564,410	0	0	564,410	774,908			1,339,318
修繕費	5,114,804	387,720	0	5,502,524	167,400			5,669,924
印刷製本費	2,165,242	130,200	0	2,295,442	0			2,295,442
燃料費	318,171	0	0	318,171	57,172			375,343
光熱水費	13,719,106	1,972,139	0	15,691,245	3,845,751			19,536,996
賃借料	6,554,870	110,899	0	6,665,769	539,473			7,205,242
保険料	543,228	0	0	543,228	0			543,228
諸謝金	1,877,111	334,101	0	2,211,212	326,460			2,537,672
租税公課	5,222,954	557,144	0	5,780,098	6,056,602			11,836,700
支払負担金	1,222,000	0	0	1,222,000	0			1,222,000
委託費	41,185,363	12,200,222	422,640	53,808,225	69,513,503			123,321,728
雑費	1,135,919	22,304	0	1,158,223	3,700			1,161,923
事業費計	177,480,007	20,224,288	422,640	198,126,935	107,021,819	0	0	305,148,754
管理費								
役員報酬						527,985		527,985
給料手当						1,528,214		1,528,214
賞与引当金繰入額						86,050		86,050
退職給付費用						109,042		109,042
福利厚生費						239,323		239,323
旅費交通費						28,994		28,994
通信運搬費						24,420		24,420
消耗品費						25,543		25,543
減価償却費						2,364		2,364
印刷製本費						1,080		1,080
光熱水費						606,406		606,406
賃借料						26,308		26,308
保険料						193,070		193,070
租税公課						400		400
委託費						465,840		465,840
雑費						189,146		189,146
管理費計	0	0	0	0	0	4,054,185	0	4,054,185
経常費用計	177,480,007	20,224,288	422,640	198,126,935	107,021,819	4,054,185	0	309,202,939
当期経常増減額	▲17,392,418	▲2,871,088	138,370	▲20,125,136	25,445,537	▲4,054,185	0	1,266,216

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益等事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1事業	公2事業	共通	小計				
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	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	16,828,008	2,871,088	▲138,370	19,560,726	▲23,614,911	4,054,185		0
当期一般正味財産増減額	▲564,410	0	0	▲564,410	1,830,626	0	0	1,266,216
一般正味財産期首残高	27,856,209	0	710,930	28,567,139	18,227,589	1,428,467	0	48,223,195
一般正味財産期末残高	27,291,799	0	710,930	28,002,729	20,058,215	1,428,467	0	49,489,411
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
指定正味財産期首残高	0	0	50,000,000	50,000,000	0	0	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	50,000,000	50,000,000	0	0	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	27,291,799	0	50,710,930	78,002,729	20,058,215	1,428,467	0	99,489,411

附 属 明 細 書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日

公益財団法人京都市都市緑化協会

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	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	預金	40,000,000	0	0	40,000,000
	投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	30,844,296	3,177,930	0	34,022,226
	事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
	特定資産計	51,844,296	3,177,930	0	55,022,226

2 引当金の明細

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	
賞与引当金	3,764,000	3,967,000	3,764,000	0	3,967,000
退職給付引当金	30,844,296	3,177,930	0	0	34,022,226

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

満期保有目的の債券 …… 購入時の取得価格によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定率法により行っている。但し、平成10年4月1日以降取得の建物(建物附属設備除く)については定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

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

退職給付引当金 …… 職員の退職給付の支給に備えるため、財団の規程に基づき算出した要支給額の全額を引き当てている。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式により行っている。

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				
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
定額郵便貯金	10,000,000	0	0	10,000,000
京都市債	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	30,844,296	3,177,930	0	34,022,226
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
小 計	51,844,296	3,177,930	0	55,022,226
合 計	101,844,296	3,177,930	0	105,022,226

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				
定期預金	30,000,000	(30,000,000)	0	0
定額郵便貯金	10,000,000	(10,000,000)	0	0
京都市債	10,000,000	(10,000,000)	0	0
小 計	50,000,000	(50,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	34,022,226	0	0	(34,022,226)
事業推進積立資産	21,000,000	0	(21,000,000)	0
小 計	55,022,226	0	(21,000,000)	(34,022,226)
合 計	105,022,226	(50,000,000)	(21,000,000)	(34,022,226)

4. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている)
有形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		5,069,789	2,441,166	2,628,623
車両運搬具		1,363,440	1,357,765	5,675
什器備品		11,872,451	11,361,861	510,590
合	計	18,305,680	15,160,792	3,144,888

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

科	目	帳簿価格	時価	評価損益
第15回京都浪漫債		10,000,000	9,997,000	△ 3,000
合	計	10,000,000	9,997,000	△ 3,000

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日現在

(平成 29 年度)

公益財団法人京都市都市緑化協会

(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	641,603		
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金として	7,718,862		
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	1,177,160		
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	140,635		
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	256,082		
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	31,576		
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	4,336,083		
		未収金	京都市ほか		64,180,607	
前払金	保険費用ほか		323,170			
立替金	光熱水費用ほか		1,072,974			
流動資産合計				79,878,752		
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公 1 事業の財源として使用している。	10,000,000		
		京都中央信用金庫 東寺支店				
		定期預金			公益目的保有財産であり、運用益を公 1 事業の財源として使用している。	10,000,000
		大和ネクスト銀行				
	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公 1 事業の財源として使用している。	10,000,000			
	京都信用金庫 本店					
定期貯金	公益目的保有財産であり、運用益を公 1 事業の財源として使用している。	10,000,000				
ゆうちょ銀行						
投資有価証券	京都市債 三菱東京UFJ銀行 京都支店	公益目的保有財産であり、運用益を公 1 事業の財源として使用している。	10,000,000			
特定資産	退職給付引当 資産	定期預金 京都中央信用金庫 東寺支店	職員 5 名に対する退職金の支払いに備 えたもの	20,985,207		
		定期預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店		13,037,019		

その他固定資産	事業推進積立資産	定期預金 京都銀行 七条支店	公益目的保有財産であり、運用益を公1事業の財源として使用している。	13,000,000
		定期預金 京都中央信用金庫 東寺支店	公益目的保有財産であり、運用益を公1事業の財源として使用している。	8,000,000
	建物	プレハブ倉庫2棟	収益事業に使用している。	2,628,623
	車両運搬具	ダンプ型軽トラック, 草刈機等	公1事業に使用している。	5,675
	什器備品	自動販売機電源設備	収益事業に使用している。	16
		梅小路公園総合案内所電気設備等 耐火金庫	公1事業に使用している。 法人業務に使用している。	491,248 19,326
固定資産合計				108,167,114
資産合計				188,045,866
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		49,362,409
	預り金	社会保険料預り金ほか		1,204,820
	賞与引当金	賞与引当金		3,967,000
流動負債合計				54,534,229
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	34,022,226
固定負債合計				34,022,226
負債合計				88,556,455
正味財産				99,489,411