

貸借対照表

平成31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	786,603	641,603	145,000
普通預金	16,267,951	13,660,398	2,607,553
現金預金合計	17,054,554	14,302,001	2,752,553
(2) その他流動資産			
未収金	68,311,623	64,180,607	4,131,016
前払金	115,487	323,170	▲207,683
立替金	1,689,741	1,072,974	616,767
その他流動資産合計	70,116,851	65,576,751	4,540,100
流動資産合計	87,171,405	79,878,752	7,292,653
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	36,000,453	34,022,226	1,978,227
事業推進積立資産	21,000,000	21,000,000	0
特定資産合計	57,000,453	55,022,226	1,978,227
(3) その他固定資産			
建物	2,121,645	2,628,623	▲506,978
車両運搬具	6	5,675	▲5,669
什器備品	1,103,706	510,590	593,116
その他固定資産合計	3,225,357	3,144,888	80,469
固定資産合計	110,225,810	108,167,114	2,058,696
資産合計	197,397,215	188,045,866	9,351,349
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,293,834	49,362,409	931,425
前受金	4,050,000	0	4,050,000
預り金	1,111,574	1,204,820	▲93,246
賞与引当金	4,355,000	3,967,000	388,000
流動負債合計	59,810,408	54,534,229	5,276,179
2. 固定負債			
退職給付引当金	36,000,453	34,022,226	1,978,227
固定負債合計	36,000,453	34,022,226	1,978,227
負債合計	95,810,861	88,556,455	7,254,406
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)	51,586,354	49,489,411	2,096,943
(うち特定資産への充当額)	(21,000,000)	(21,000,000)	(0)
正味財産合計	101,586,354	99,489,411	2,096,943
負債及び正味財産合計	197,397,215	188,045,866	9,351,349

貸借対照表内訳表

平成31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	532,003	234,600	20,000	0	786,603
普通預金	440,637	13,516,428	2,310,886	0	16,267,951
現金預金合計	972,640	13,751,028	2,330,886	0	17,054,554
(2) その他流動資産					
未収金	49,815,912	18,495,711	0	0	68,311,623
前払金	115,487	0	0	0	115,487
立替金	1,689,741	0	0	0	1,689,741
公益目的事業会計	0	9,732,000	0	▲9,732,000	0
その他流動資産合計	51,621,140	28,227,711	0	▲9,732,000	70,116,851
流動資産合計	52,593,780	41,978,739	2,330,886	▲9,732,000	87,171,405
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	22,077,897	9,194,279	4,728,277	0	36,000,453
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	0	21,000,000
特定資産合計	43,077,897	9,194,279	4,728,277	0	57,000,453
(3) その他固定資産					
建物	0	2,121,645	0	0	2,121,645
車両運搬具	6	0	0	0	6
什器備品	1,086,475	11	17,220	0	1,103,706
その他固定資産合計	1,086,481	2,121,656	17,220	0	3,225,357
固定資産合計	94,164,378	11,315,935	4,745,497	0	110,225,810
資産合計	146,758,158	53,294,674	7,076,383	▲9,732,000	197,397,215
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	28,393,842	21,506,023	393,969	0	50,293,834
前受金	4,050,000	0	0	0	4,050,000
預り金	633,932	46,122	431,520	0	1,111,574
賞与引当金	3,278,200	982,650	94,150	0	4,355,000
収益目的事業会計	9,732,000	0	0	▲9,732,000	0
流動負債合計	46,087,974	22,534,795	919,639	▲9,732,000	59,810,408
2. 固定負債					
退職給付引当金	22,077,897	9,194,279	4,728,277	0	36,000,453
固定負債合計	22,077,897	9,194,279	4,728,277	0	36,000,453
負債合計	68,165,871	31,729,074	5,647,916	▲9,732,000	95,810,861
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)	(21,000,000)	(0)	(0)	(0)	(21,000,000)
正味財産合計	78,592,287	21,565,600	1,428,467	0	101,586,354
負債及び正味財産合計	146,758,158	53,294,674	7,076,383	▲9,732,000	197,397,215

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	32,569	27,497	5,072
基本財産運用益計	32,569	27,497	5,072
特定資産運用益			
特定資産運用益	9,732	33,513	▲23,781
特定資産運用益計	9,732	33,513	▲23,781
事業収益			
自主事業収益	4,877,794	3,537,220	1,340,574
利用料金収益	26,937,310	27,287,250	▲349,940
販売手数料等収益	27,242,833	31,586,270	▲4,343,437
事業収益計	59,057,937	62,410,740	▲3,352,803
受取補助金等			
受託収益	251,982,792	243,231,932	8,750,860
受取補助金等計	251,982,792	243,231,932	8,750,860
受取寄付金			
受取寄付金	635,951	528,700	107,251
受取寄付金計	635,951	528,700	107,251
雑収益			
雑収益	4,705,546	4,236,773	468,773
雑収益計	4,705,546	4,236,773	468,773
経常収益計	316,424,527	310,469,155	5,955,372
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,080,000	1,248,000	832,000
給料手当	78,634,618	81,882,769	▲3,248,151
賞与引当金繰入額	4,260,850	3,880,950	379,900
退職給付費用	1,909,733	3,068,888	▲1,159,155
賃金	14,927,126	13,938,913	988,213
福利厚生費	11,433,504	11,990,781	▲557,277
旅費交通費	133,000	265,850	▲132,850
通信運搬費	2,857,064	2,589,652	267,412
消耗什器備品費	675,041	266,945	408,096
消耗品費	10,359,587	8,970,490	1,389,097
減価償却費	1,295,546	1,339,318	▲43,772
修繕費	7,325,967	5,669,924	1,656,043
印刷製本費	3,885,835	2,295,442	1,590,393
燃料費	363,848	375,343	▲11,495
光熱水費	19,644,859	19,536,996	107,863
賃借料	6,793,485	7,205,242	▲411,757
保険料	1,206,380	543,228	663,152
諸謝金	3,249,070	2,537,672	711,398
租税公課	10,843,730	11,836,700	▲992,970
支払負担金	1,186,740	1,222,000	▲35,260
委託費	125,290,229	123,321,728	1,968,501
雑費	1,726,106	1,161,923	564,183
事業費計	310,082,318	305,148,754	4,933,564

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	777,245	527,985	249,260
給料手当	1,558,447	1,528,214	30,233
賞与引当金繰入額	94,150	86,050	8,100
退職給付費用	68,494	109,042	▲40,548
福利厚生費	236,835	239,323	▲2,488
会議費	17,239	28,994	▲11,755
通信運搬費	18,634	24,420	▲5,786
消耗品費	0	25,543	▲25,543
減価償却費	2,106	2,364	▲258
印刷製本費	3,672	1,080	2,592
光熱水費	685,547	606,406	79,141
賃借料	0	26,308	▲26,308
保険料	139,710	193,070	▲53,360
租税公課	400	400	0
委託費	479,520	465,840	13,680
雑費	163,266	189,146	▲25,880
管理費計	4,245,265	4,054,185	191,080
経常費用計	314,327,583	309,202,939	5,124,644
当期経常増減額	2,096,944	1,266,216	830,728
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			
什器備品除却損	1	0	1
固定資産除却損計	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	▲1	0	▲1
税引前当期一般正味財産増減額	2,096,943	1,266,216	830,727
当期一般正味財産増減額	2,096,943	1,266,216	830,727
一般正味財産期首残高	49,489,411	48,223,195	1,266,216
一般正味財産期末残高	51,586,354	49,489,411	2,096,943
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	101,586,354	99,489,411	2,096,943

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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			32,569	32,569				32,569
基本財産運用益計	0	0	32,569	32,569	0	0	0	32,569
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	9,732	9,732				9,732
特定資産運用益計	0	0	9,732	9,732	0	0	0	9,732
事業収益								
自主事業収益	1,461,994	3,415,800		4,877,794	0			4,877,794
利用料金収益	0	3,146,200		3,146,200	23,791,110			26,937,310
販売手数料等収益	0	0		0	27,242,833			27,242,833
事業収益計	1,461,994	6,562,000	0	8,023,994	51,033,943	0	0	59,057,937
受取補助金等								
受託収益	167,892,757	11,768,000		179,660,757	72,322,035			251,982,792
受取補助金等計	167,892,757	11,768,000	0	179,660,757	72,322,035	0	0	251,982,792
受取寄付金								
受取寄付金			635,951	635,951				635,951
受取寄付金計	0	0	635,951	635,951	0	0	0	635,951
雑収益								
雑収益	3,230,770	336,276		3,567,046	1,138,500			4,705,546
雑収益計	3,230,770	336,276	0	3,567,046	1,138,500	0	0	4,705,546
経常収益計	172,585,521	18,666,276	678,252	191,930,049	124,494,478	0	0	316,424,527
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	2,080,000	0	0	2,080,000	0			2,080,000
給料手当	57,859,578	2,821,962	0	60,681,540	17,953,078			78,634,618
賞与引当金繰入額	3,040,200	238,000	0	3,278,200	982,650			4,260,850
退職給付費用	1,230,767	127,144	0	1,357,911	551,822			1,909,733
賃金	12,344,215	339,000	0	12,683,215	2,243,911			14,927,126
福利厚生費	8,528,234	464,843	0	8,993,077	2,440,427			11,433,504
旅費交通費	133,000	0	0	133,000	0			133,000
通信運搬費	2,855,469	0	0	2,855,469	1,595			2,857,064
消耗什器備品費	675,041	0	0	675,041	0			675,041
消耗品費	9,226,425	1,056,116	0	10,282,541	77,046			10,359,587
減価償却費	788,564	0	0	788,564	506,982			1,295,546
修繕費	7,129,407	196,560	0	7,325,967	0			7,325,967
印刷製本費	3,683,950	126,285	0	3,810,235	75,600			3,885,835
燃料費	291,664	0	0	291,664	72,184			363,848
光熱水費	14,239,902	1,852,907	0	16,092,809	3,552,050			19,644,859
賃借料	6,295,808	91,692	0	6,387,500	405,985			6,793,485
保険料	1,206,380	0	0	1,206,380	0			1,206,380
諸謝金	2,191,140	484,462	0	2,675,602	573,468			3,249,070
租税公課	5,427,603	597,566	0	6,025,169	4,818,561			10,843,730
支払負担金	1,186,740	0	0	1,186,740	0			1,186,740
委託費	46,006,331	14,985,812	345,600	61,337,743	63,952,486			125,290,229
雑費	1,671,414	2,400	0	1,673,814	52,292			1,726,106
事業費計	188,091,832	23,384,749	345,600	211,822,181	98,260,137	0	0	310,082,318
管理費								
役員報酬						777,245		777,245
給料手当						1,558,447		1,558,447
賞与引当金繰入額						94,150		94,150
退職給付費用						68,494		68,494
福利厚生費						236,835		236,835
会議費						17,239		17,239
通信運搬費						18,634		18,634
減価償却費						2,106		2,106
印刷製本費						3,672		3,672
光熱水費						685,547		685,547
賃借料						139,710		139,710
租税公課						400		400
委託費						479,520		479,520
雑費						163,266		163,266
管理費計	0	0	0	0	0	4,245,265	0	4,245,265
経常費用計	188,091,832	23,384,749	345,600	211,822,181	98,260,137	4,245,265	0	314,327,583
当期経常増減額	▲15,506,311	▲4,718,473	332,652	▲19,892,132	26,234,341	▲4,245,265	0	2,096,944

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	▲1	0	0	▲1
他会計振替額	16,095,869	4,718,473	▲332,652	20,481,690	▲24,726,955	4,245,265		0
当期一般正味財産増減額	589,558	0	0	589,558	1,507,385	0	0	2,096,943
一般正味財産期首残高	27,291,799	0	710,930	28,002,729	20,058,215	1,428,467	0	49,489,411
一般正味財産期末残高	27,881,357	0	710,930	28,592,287	21,565,600	1,428,467	0	51,586,354
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	27,881,357	0	50,710,930	78,592,287	21,565,600	1,428,467	0	101,586,354

附属明細書

平成30年4月1日から平成31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	34,022,226	1,978,227	0	36,000,453
	事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
	特定資産計	55,022,226	1,978,227	0	57,000,453

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	3,967,000	4,355,000	3,967,000	0	4,355,000
退職給付引当金	34,022,226	1,978,227	0	0	36,000,453

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	34,022,226	1,978,227	0	36,000,453
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
小 計	55,022,226	1,978,227	0	57,000,453
合 計	105,022,226	1,978,227	0	107,000,453

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	36,000,453	0	0	(36,000,453)
事業推進積立資産	21,000,000	0	(21,000,000)	0
小 計	57,000,453	0	(21,000,000)	(36,000,453)
合 計	107,000,453	(50,000,000)	(21,000,000)	(36,000,453)

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	2,948,144	2,121,645
車両運搬具		1,363,440	1,363,434	6
什器備品		12,924,023	11,820,317	1,103,706
合	計	19,357,252	16,131,895	3,225,357

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	10,010,000	10,000
合	計	10,000,000	10,010,000	10,000

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日現在

(平成 30 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	786,603
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金として	8,694,086
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	3,817,560
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	151,880
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	262,780
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	39,144
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	3,302,501
		未収金	京都市ほか	
	前払金	保険費用ほか		115,487
立替金	光熱水費用ほか		1,689,741	
流動資産合計				87,171,405
(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		
		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		15,015,246

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。	2,121,645
	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。	6
	什器備品	自動販売機電源設備	収益事業に使用している。	12
		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。	1,086,474 17,220
固定資産合計				110,225,810
資産合計				197,397,215
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		50,293,834
	前受金	平安神宮神苑池調査受託費用前受金		4,050,000
	預り金	社会保険料預り金ほか		1,111,574
	賞与引当金	賞与引当金		4,355,000
流動負債合計				59,810,408
(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	36,000,453
固定負債合計				36,000,453
負債合計				95,810,861
正味財産				101,586,354