

貸借対照表

令和4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	781,305	675,337	105,968
普通預金	21,719,687	24,866,161	▲3,146,474
現金預金合計	22,500,992	25,541,498	▲3,040,506
(2) その他流動資産			
未収金	86,242,519	82,323,960	3,918,559
立替金	611,464	677,742	▲66,278
その他流動資産合計	86,853,983	83,001,702	3,852,281
流動資産合計	109,354,975	108,543,200	811,775
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	8,000,000	10,000,000	▲2,000,000
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
定額郵便貯金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
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	46,672,652	43,118,078	3,554,574
事業推進積立資産	18,500,000	16,000,000	2,500,000
特定資産合計	65,172,652	59,118,078	6,054,574
(3) その他固定資産			
建物	600,711	1,107,689	▲506,978
車両運搬具	1	2	▲1
什器備品	2,166,872	2,339,458	▲172,586
その他固定資産合計	2,767,584	3,447,149	▲679,565
固定資産合計	117,940,236	112,565,227	5,375,009
資産合計	227,295,211	221,108,427	6,186,784
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	60,195,181	58,193,908	2,001,273
預り金	555,298	516,119	39,179
賞与引当金	5,655,800	5,693,000	▲37,200
流動負債合計	66,406,279	64,403,027	2,003,252
2. 固定負債			
退職給付引当金	46,672,652	43,118,078	3,554,574
固定負債合計	46,672,652	43,118,078	3,554,574
負債合計	113,078,931	107,521,105	5,557,826
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出えん金	12,000,000	12,000,000	0
指定正味財産合計	12,000,000	12,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	(12,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	102,216,280	101,587,322	628,958
(うち特定資産への充当額)	(38,000,000)	(38,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,500,000)	(16,000,000)	(2,500,000)
正味財産合計	114,216,280	113,587,322	628,958
負債及び正味財産合計	227,295,211	221,108,427	6,186,784

貸借対照表内訳表

令和4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	463,508	317,797	0	0	781,305
普通預金	400,181	19,120,253	2,199,253	0	21,719,687
現金預金合計	863,689	19,438,050	2,199,253	0	22,500,992
(2) その他流動資産					
未収金	51,306,522	34,935,997	0	0	86,242,519
立替金	601,086	10,378	0	0	611,464
公益目的事業会計	0	23,732,000	0	▲23,732,000	0
その他流動資産合計	51,907,608	58,678,375	0	▲23,732,000	86,853,983
流動資産合計	52,771,297	78,116,425	2,199,253	▲23,732,000	109,354,975
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	8,000,000	0	0	0	8,000,000
定期預金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
定額郵便貯金	12,000,000	0	0	0	12,000,000
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	29,697,330	11,963,208	5,012,114	0	46,672,652
事業推進積立資産	18,500,000	0	0	0	18,500,000
特定資産合計	48,197,330	11,963,208	5,012,114	0	65,172,652
(3) その他固定資産					
建物	0	600,711	0	0	600,711
車両運搬具	1	0	0	0	1
什器備品	1,118,134	1,037,749	10,989	0	2,166,872
その他固定資産合計	1,118,135	1,638,460	10,989	0	2,767,584
固定資産合計	99,315,465	13,601,668	5,023,103	0	117,940,236
資産合計	152,086,762	91,718,093	7,222,356	▲23,732,000	227,295,211
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	14,447,373	45,623,181	124,627	0	60,195,181
預り金	0	0	555,298	0	555,298
賞与引当金	3,475,150	2,078,800	101,850	0	5,655,800
収益目的事業会計	23,732,000	0	0	▲23,732,000	0
流動負債合計	41,654,523	47,701,981	781,775	▲23,732,000	66,406,279
2. 固定負債					
退職給付引当金	29,406,859	12,253,679	5,012,114	0	46,672,652
固定負債合計	29,406,859	12,253,679	5,012,114	0	46,672,652
負債合計	71,061,382	59,955,660	5,793,889	▲23,732,000	113,078,931
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
京都市出えん金	12,000,000	0	0	0	12,000,000
指定正味財産合計	12,000,000	0	0	0	12,000,000
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	(0)	(0)	(0)	(12,000,000)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	69,025,380	31,762,433	1,428,467	0	102,216,280
(うち特定資産への充当額)	(38,000,000)	(0)	(0)	(0)	(38,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(18,500,000)	(0)	(0)	(0)	(18,500,000)
正味財産合計	81,025,380	31,762,433	1,428,467	0	114,216,280
負債及び正味財産合計	152,086,762	91,718,093	7,222,356	▲23,732,000	227,295,211

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から 令和4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	6,151	22,007	▲15,856
基本財産運用益計	6,151	22,007	▲15,856
特定資産運用益			
特定資産運用益	6,956	8,802	▲1,846
特定資産運用益計	6,956	8,802	▲1,846
事業収益			
受託事業収益	303,636,175	0	303,636,175
自主事業収益	3,147,350	3,784,260	▲636,910
利用料金収益	19,876,080	21,448,270	▲1,572,190
販売手数料等収益	13,627,636	15,800,191	▲2,172,555
事業収益計	340,287,241	41,032,721	299,254,520
受取補助金等			
受託収益	0	333,648,674	▲333,648,674
受取民間補助金	200,000	0	200,000
受取補助金等計	200,000	333,648,674	▲333,448,674
受取寄付金			
受取寄付金	318,800	300,000	18,800
受取寄付金計	318,800	300,000	18,800
雑収益			
受取利息	3	0	3
雑収益	2,719,785	5,191,227	▲2,471,442
雑収益計	2,719,788	5,191,227	▲2,471,439
経常収益計	343,538,936	380,203,431	▲36,664,495
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,371,200	2,496,000	▲124,800
給料手当	94,365,967	94,415,390	▲49,423
賞与引当金繰入額	5,553,950	5,591,150	▲37,200
退職給付費用	3,457,622	3,112,708	344,914
賃金	19,518,109	16,149,836	3,368,273
福利厚生費	15,328,097	14,960,089	368,008
旅費交通費	23,897	19,070	4,827
通信運搬費	4,127,460	5,226,852	▲1,099,392
消耗什器備品費	311,273	805,200	▲493,927
消耗品費	8,530,390	17,959,797	▲9,429,407
減価償却費	1,804,518	1,816,047	▲11,529
修繕費	3,963,038	7,301,682	▲3,338,644
印刷製本費	1,811,359	1,705,643	105,716
燃料費	345,533	324,019	21,514
光熱水費	19,368,680	18,090,301	1,278,379
賃借料	5,716,197	5,251,218	464,979
保険料	1,495,170	1,593,670	▲98,500
諸謝金	605,439	927,342	▲321,903
租税公課	14,993,200	18,594,590	▲3,601,390
支払負担金	535,577	602,000	▲66,423
委託費	133,822,126	151,030,998	▲17,208,872
雑費	935,701	494,619	441,082
支払寄付金	190,000	100,000	90,000
事業費計	339,174,503	368,568,221	▲29,393,718

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から 令和4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	757,525	634,315	123,210
給料手当	1,496,177	1,542,516	▲46,339
賞与引当金繰入額	101,850	101,850	0
退職給付費用	96,952	95,074	1,878
福利厚生費	101,447	147,621	▲46,174
通信運搬費	29,490	18,512	10,978
消耗品費	5,241	2,044	3,197
減価償却費	2,746	1,609	1,137
印刷製本費	0	3,740	▲3,740
光熱水費	653,740	633,227	20,513
賃借料	0	26,796	▲26,796
保険料	152,300	159,000	▲6,700
租税公課	30,000	1,000	29,000
委託費	80,520	494,120	▲413,600
雑費	227,486	219,520	7,966
管理費計	3,735,474	4,080,944	▲345,470
経常費用計	342,909,977	372,649,165	▲29,739,188
当期経常増減額	628,959	7,554,266	▲6,925,307
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
雑収益	0	300,580	▲300,580
雑収益計	0	300,580	▲300,580
指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額	0	38,000,000	▲38,000,000
指定正味財産からの振替額計	0	38,000,000	▲38,000,000
経常外収益計	0	38,300,580	▲38,300,580
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
車両運搬具除却損	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	38,300,580	▲38,300,581
税引前当期一般正味財産増減額	628,958	45,854,846	▲45,225,888
当期一般正味財産増減額	628,958	45,854,846	▲45,225,888
一般正味財産期首残高	101,587,322	55,732,476	45,854,846
一般正味財産期末残高	102,216,280	101,587,322	628,958
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	38,000,000	▲38,000,000
一般正味財産への振替額計	0	38,000,000	▲38,000,000
当期指定正味財産増減額	0	▲38,000,000	38,000,000
指定正味財産期首残高	12,000,000	50,000,000	▲38,000,000
指定正味財産期末残高	12,000,000	12,000,000	0
III 正味財産期末残高	114,216,280	113,587,322	628,958

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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			6,151	6,151				6,151
基本財産運用益計	0	0	6,151	6,151	0	0	0	6,151
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	6,956	6,956				6,956
特定資産運用益計	0	0	6,956	6,956	0	0	0	6,956
事業収益								
受託事業収益	161,803,989	13,376,000		175,179,989	128,456,186			303,636,175
自主事業収益	974,950	2,172,400		3,147,350	0			3,147,350
利用料金収益	0	1,856,800		1,856,800	18,019,280			19,876,080
販売手数料等収益	0	0		0	13,627,636			13,627,636
事業収益計	162,778,939	17,405,200	0	180,184,139	160,103,102	0	0	340,287,241
受取補助金等								
受取民間助成金	200,000	0		200,000	0			200,000
受取補助金等計	200,000	0	0	200,000	0	0	0	200,000
受取寄付金								
受取寄付金	318,800			318,800				318,800
受取寄付金計	318,800	0	0	318,800	0	0	0	318,800
雑収益								
受取利息			3	3				3
雑収益	2,137,605	100		2,137,705	582,080			2,719,785
雑収益計	2,137,605	100	3	2,137,708	582,080	0	0	2,719,788
経常収益計	165,435,344	17,405,300	13,110	182,853,754	160,685,182	0	0	343,538,936
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	2,371,200	0	0	2,371,200	0			2,371,200
給料手当	57,851,155	1,544,226	0	59,395,381	34,970,586			94,365,967
賞与引当金繰入額	3,347,850	127,300	0	3,475,150	2,078,800			5,553,950
退職給付費用	2,221,516	175,166	0	2,396,682	1,060,940			3,457,622
賃金	14,199,138	434,500	0	14,633,638	4,884,471			19,518,109
福利厚生費	9,342,446	300,529	0	9,642,975	5,685,122			15,328,097
旅費交通費	22,087	0	0	22,087	1,810			23,897
通信運搬費	2,681,225	0	0	2,681,225	1,446,235			4,127,460
消耗什器備品費	113,273	0	0	113,273	198,000			311,273
消耗品費	6,898,166	568,960	0	7,467,126	1,063,264			8,530,390
減価償却費	636,740	0	0	636,740	1,167,778			1,804,518
修繕費	2,865,227	402,930	0	3,268,157	694,881			3,963,038
印刷製本費	1,681,762	11,730	0	1,693,492	117,867			1,811,359
燃料費	291,374	0	0	291,374	54,159			345,533
光熱水費	14,687,545	2,226,641	0	16,914,186	2,454,494			19,368,680
賃借料	4,072,807	92,070	0	4,164,877	1,551,320			5,716,197
保険料	1,495,170	0	0	1,495,170	0			1,495,170
諸謝金	361,039	54,000	0	415,039	190,400			605,439
租税公課	7,116,566	763,926	0	7,880,492	7,112,708			14,993,200
支払負担金	385,577	0	0	385,577	150,000			535,577
支払寄附金	90,000	0	0	90,000	100,000			190,000
委託費	38,196,787	14,842,850	528,000	53,567,637	80,254,489			133,822,126
雑費	844,191	550	30,800	875,541	60,160			935,701
事業費計	171,772,841	21,545,378	558,800	193,877,019	145,297,484	0	0	339,174,503
管理費								
役員報酬						757,525		757,525
給料手当						1,496,177		1,496,177
賞与引当金繰入額						101,850		101,850
退職給付費用						96,952		96,952
福利厚生費						101,447		101,447
通信運搬費						29,490		29,490
減価償却費						5,241		5,241
印刷製本費						2,746		2,746
光熱水費						653,740		653,740
保険料						152,300		152,300
租税公課						30,000		30,000
委託費						80,520		80,520
雑費						227,486		227,486
管理費計	0	0	0	0	0	3,735,474	0	3,735,474
経常費用計	171,772,841	21,545,378	558,800	193,877,019	145,297,484	3,735,474	0	342,909,977
当期経常増減額	▲6,337,497	▲4,140,078	▲545,690	▲11,023,265	15,387,698	▲3,735,474	0	628,959

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4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								
雑収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
車両運搬具除却損	▲1			▲1				▲1
経常外費用計	▲1	0	0	▲1	0	0	0	▲1
当期経常外増減額	▲6,337,498	▲4,140,078	▲545,690	▲11,023,266	15,387,698	▲3,735,474	0	628,958
他会計振替額	6,555,457	4,140,078	545,690	11,241,225	▲14,976,699	3,735,474	0	0
当期一般正味財産増減額	217,959	0	0	217,959	410,999	0	0	628,958
一般正味財産期首残高	32,688,416	0	36,119,005	68,807,421	31,351,434	1,428,467	0	101,587,322
一般正味財産期末残高	32,906,375	0	36,119,005	69,025,380	31,762,433	1,428,467	0	102,216,280
II 指定正味財産増減の部								
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
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	12,000,000	12,000,000	0	0	0	12,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	12,000,000	12,000,000	0	0	0	12,000,000
III 正味財産期末残高	32,906,375	0	48,119,005	81,025,380	31,762,433	1,428,467	0	114,216,280

附属明細書

令和3年4月1日から令和4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	50,000,000	0	0	50,000,000
	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	43118078	3,554,574	0	46,672,652
	事業推進積立資産	16,000,000	2,500,000	0	18,500,000
	特定資産計	59,118,078	6,054,574	0	65,172,652

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	5,693,000	5,655,800	5,693,000	0	5,655,800
退職給付引当金	43,118,078	3,554,574	0	0	46,672,652

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				
普通預金	10,000,000	0	2,000,000	8,000,000
定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
定額郵便貯金	10,000,000	2,000,000	0	12,000,000
小 計	50,000,000	2,000,000	2,000,000	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	43,118,078	3,554,574	0	46,672,652
事業推進積立資産	16,000,000	2,500,000	0	18,500,000
小 計	59,118,078	6,054,574	0	65,172,652
合 計	109,118,078	8,054,574	2,000,000	115,172,652

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	8,000,000	0	(8,000,000)	0
定期預金	30,000,000	0	(30,000,000)	0
定額郵便貯金	12,000,000	(12,000,000)	0	0
小 計	50,000,000	(12,000,000)	(38,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	46,672,652	0	0	(46,672,652)
事業推進積立資産	18,500,000	0	(18,500,000)	0
小 計	65,172,652	0	(18,500,000)	(46,672,652)
合 計	115,172,652	(12,000,000)	(56,500,000)	(46,672,652)

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	4,469,078	600,711
車両運搬具		796,440	796,439	1
什器備品		12,641,184	10,474,312	2,166,872
合	計	18,507,413	15,739,829	2,767,584

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。

該当なし。

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(令和3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	781,305
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行 京都支店	運転資金として	7,940,350
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	2,076,356
		普通預金 京都銀行 聖護院支店	運転資金として	701,003
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	155,213
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	690,882
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	420,768
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	9,735,115
		未収金	京都市ほか	
	立替金	光熱水費用ほか		611,464
流動資産合計				109,354,975
(固定資産)	基本財産	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。	10,000,000
			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
		定期預金 京都信用金庫 本店	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
			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。	12,000,000
		普通預金 三菱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。	8,000,000
			職員5名に対する退職金の支払いに備 えたもの	20,985,207
	特定資産	退職給付引当 資産	定期預金 三菱UFJ銀行 京都支店	25,687,445

その他固定資産	事業推進積立資産	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。	6,000,000
		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。	5,000,000
		普通預金 三菱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。	7,500,000
	建物	プレハブ倉庫2棟	収益事業に使用している。	600,711
	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。	1
	什器備品	深草墓園防犯カメラ設置等	収益事業に使用している。	1,045,135
		京都市ホランティアセンターパーテーション等	公1事業に使用している。	1,110,748
	耐火金庫	法人業務に使用している。	10,989	
固定資産合計				117,940,236
資産合計				227,295,211
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		60,195,181
	預り金	社会保険料預り金ほか		555,298
	賞与引当金	賞与引当金		5,655,800
流動負債合計				66,406,279
(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	46,672,652
固定負債合計				46,672,652
負債合計				113,078,931
正味財産				114,216,280