

## 貸 借 対 照 表

令和5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             | 559,488      | 781,305      | ▲221,817    |
| 普通預金            | 11,062,145   | 21,719,687   | ▲10,657,542 |
| 現金預金合計          | 11,621,633   | 22,500,992   | ▲10,879,359 |
| (2) その他流動資産     |              |              |             |
| 未収金             | 86,463,823   | 86,242,519   | 221,304     |
| 前払金             | 60,000       | 0            | 60,000      |
| 立替金             | 296,689      | 611,464      | ▲314,775    |
| その他流動資産合計       | 86,820,512   | 86,853,983   | ▲33,471     |
| 流動資産合計          | 98,442,145   | 109,354,975  | ▲10,912,830 |
| 2. 固定資産         |              |              |             |
| (1) 基本財産        |              |              |             |
| 普通預金            | 8,000,000    | 8,000,000    | 0           |
| 定期預金            | 30,000,000   | 30,000,000   | 0           |
| 定額郵便貯金          | 12,000,000   | 12,000,000   | 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        | 50,500,257   | 46,672,652   | 3,827,605   |
| 事業推進積立資産        | 21,000,000   | 18,500,000   | 2,500,000   |
| 特定資産合計          | 71,500,257   | 65,172,652   | 6,327,605   |
| (3) その他固定資産     |              |              |             |
| 建物              | 93,733       | 600,711      | ▲506,978    |
| 車両運搬具           | 1            | 1            | 0           |
| 什器備品            | 2,015,426    | 2,166,872    | ▲151,446    |
| その他固定資産合計       | 2,109,160    | 2,767,584    | ▲658,424    |
| 固定資産合計          | 123,609,417  | 117,940,236  | 5,669,181   |
| 資産合計            | 222,051,562  | 227,295,211  | ▲5,243,649  |
| II 負 債 の 部      |              |              |             |
| 1. 流動負債         |              |              |             |
| 未払金             | 60,026,280   | 60,195,181   | ▲168,901    |
| 預り金             | 566,769      | 555,298      | 11,471      |
| 賞与引当金           | 5,460,000    | 5,655,800    | ▲195,800    |
| 流動負債合計          | 66,053,049   | 66,406,279   | ▲353,230    |
| 2. 固定負債         |              |              |             |
| 退職給付引当金         | 50,500,257   | 46,672,652   | 3,827,605   |
| 固定負債合計          | 50,500,257   | 46,672,652   | 3,827,605   |
| 負債合計            | 116,553,306  | 113,078,931  | 3,474,375   |
| 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)   | 93,498,256   | 102,216,280  | ▲8,718,024  |
| (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)   | (21,000,000) | (18,500,000) | (2,500,000) |
| 正味財産合計          | 105,498,256  | 114,216,280  | ▲8,718,024  |
| 負債 及び 正味財産合計    | 222,051,562  | 227,295,211  | ▲5,243,649  |

貸借対照表内訳表

令和5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            | 433,350      | 126,138    | 0         | 0           | 559,488      |
| 普通預金          | 846,484      | 8,614,109  | 1,601,552 | 0           | 11,062,145   |
| 現金預金合計        | 1,279,834    | 8,740,247  | 1,601,552 | 0           | 11,621,633   |
| (2) その他流動資産   |              |            |           |             |              |
| 未収金           | 48,507,624   | 37,956,199 | 0         | 0           | 86,463,823   |
| 前払金           | 60,000       | 0          | 0         | 0           | 60,000       |
| 立替金           | 286,311      | 10,378     | 0         | 0           | 296,689      |
| 公益目的事業会計      | 0            | 34,732,000 | 0         | ▲34,732,000 | 0            |
| その他流動資産合計     | 48,853,935   | 72,698,577 | 0         | ▲34,732,000 | 86,820,512   |
| 流動資産合計        | 50,133,769   | 81,438,824 | 1,601,552 | ▲34,732,000 | 98,442,145   |
| 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      | 32,262,535   | 13,104,147 | 5,133,575 | 0           | 50,500,257   |
| 事業推進積立資産      | 21,000,000   | 0          | 0         | 0           | 21,000,000   |
| 特定資産合計        | 53,262,535   | 13,104,147 | 5,133,575 | 0           | 71,500,257   |
| (3) その他固定資産   |              |            |           |             |              |
| 建物            | 0            | 93,733     | 0         | 0           | 93,733       |
| 車両運搬具         | 1            | 0          | 0         | 0           | 1            |
| 什器備品          | 1,142,485    | 864,698    | 8,243     | 0           | 2,015,426    |
| その他固定資産合計     | 1,142,486    | 958,431    | 8,243     | 0           | 2,109,160    |
| 固定資産合計        | 104,405,021  | 14,062,578 | 5,141,818 | 0           | 123,609,417  |
| 資産合計          | 154,538,790  | 95,501,402 | 6,743,370 | ▲34,732,000 | 222,051,562  |
| II 負債の部       |              |            |           |             |              |
| 1. 流動負債       |              |            |           |             |              |
| 未払金           | 9,428,291    | 50,538,608 | 59,381    | 0           | 60,026,280   |
| 預り金           | 392,928      | 157,044    | 16,797    | 0           | 566,769      |
| 賞与引当金         | 3,442,300    | 1,912,550  | 105,150   | 0           | 5,460,000    |
| 収益目的事業会計      | 34,732,000   | 0          | 0         | ▲34,732,000 | 0            |
| 流動負債合計        | 47,995,519   | 52,608,202 | 181,328   | ▲34,732,000 | 66,053,049   |
| 2. 固定負債       |              |            |           |             |              |
| 退職給付引当金       | 31,972,064   | 13,394,618 | 5,133,575 | 0           | 50,500,257   |
| 固定負債合計        | 31,972,064   | 13,394,618 | 5,133,575 | 0           | 50,500,257   |
| 負債合計          | 79,967,583   | 66,002,820 | 5,314,903 | ▲34,732,000 | 116,553,306  |
| 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) | 62,571,207   | 29,498,582 | 1,428,467 | 0           | 93,498,256   |
| (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) | (21,000,000) | (0)        | (0)       | (0)         | (21,000,000) |
| 正味財産合計        | 74,571,207   | 29,498,582 | 1,428,467 | 0           | 105,498,256  |
| 負債及び正味財産合計    | 154,538,790  | 95,501,402 | 6,743,370 | ▲34,732,000 | 222,051,562  |

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から 令和5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      | 4,739       | 6,151       | ▲1,412     |
| 基本財産運用益計     | 4,739       | 6,151       | ▲1,412     |
| 特定資産運用益      |             |             |            |
| 特定資産運用益      | 5,203       | 6,956       | ▲1,753     |
| 特定資産運用益計     | 5,203       | 6,956       | ▲1,753     |
| 事業収益         |             |             |            |
| 受託事業収益       | 306,154,549 | 303,636,175 | 2,518,374  |
| 自主事業収益       | 4,053,004   | 3,147,350   | 905,654    |
| 利用料金収益       | 27,653,690  | 19,876,080  | 7,777,610  |
| 販売手数料等収益     | 17,502,346  | 13,627,636  | 3,874,710  |
| 事業収益計        | 355,363,589 | 340,287,241 | 15,076,348 |
| 受取補助金等       |             |             |            |
| 受取民間補助金      | 0           | 200,000     | ▲200,000   |
| 受取補助金等計      | 0           | 200,000     | ▲200,000   |
| 受取寄付金        |             |             |            |
| 受取寄付金        | 300,000     | 318,800     | ▲18,800    |
| 受取寄付金計       | 300,000     | 318,800     | ▲18,800    |
| 雑収益          |             |             |            |
| 受取利息         | 150         | 3           | 147        |
| 雑収益          | 2,872,662   | 2,719,785   | 152,877    |
| 雑収益計         | 2,872,812   | 2,719,788   | 153,024    |
| 経常収益計        | 358,546,343 | 343,538,936 | 15,007,407 |
| (2) 経常費用     |             |             |            |
| 事業費          |             |             |            |
| 役員報酬         | 6,006,510   | 2,371,200   | 3,635,310  |
| 給料手当         | 90,905,460  | 94,365,967  | ▲3,460,507 |
| 賞与引当金繰入額     | 5,354,850   | 5,553,950   | ▲199,100   |
| 退職給付費用       | 3,706,144   | 3,457,622   | 248,522    |
| 賃金           | 16,945,257  | 19,518,109  | ▲2,572,852 |
| 福利厚生費        | 14,956,593  | 15,328,097  | ▲371,504   |
| 旅費交通費        | 48,260      | 23,897      | 24,363     |
| 通信運搬費        | 3,972,764   | 4,127,460   | ▲154,696   |
| 消耗什器備品費      | 340,890     | 311,273     | 29,617     |
| 消耗品費         | 9,055,975   | 8,530,390   | 525,585    |
| 減価償却費        | 1,854,656   | 1,804,518   | 50,138     |
| 修繕費          | 10,977,874  | 3,963,038   | 7,014,836  |
| 印刷製本費        | 2,162,140   | 1,811,359   | 350,781    |
| 燃料費          | 442,334     | 345,533     | 96,801     |
| 光熱水費         | 26,360,969  | 19,368,680  | 6,992,289  |
| 賃借料          | 8,874,835   | 5,716,197   | 3,158,638  |
| 保険料          | 1,586,236   | 1,495,170   | 91,066     |
| 諸謝金          | 1,557,620   | 605,439     | 952,181    |
| 租税公課         | 14,064,600  | 14,993,200  | ▲928,600   |
| 支払負担金        | 372,000     | 535,577     | ▲163,577   |
| 委託費          | 142,498,287 | 133,822,126 | 8,676,161  |
| 雑費           | 1,068,482   | 935,701     | 132,781    |
| 支払寄付金        | 290,000     | 190,000     | 100,000    |
| 事業費計         | 363,402,736 | 339,174,503 | 24,228,233 |



**正味財産増減計算書**

令和4年4月1日から 令和5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           | 955,265     | 757,525     | 197,740    |
| 給料手当           | 1,151,367   | 1,496,177   | ▲344,810   |
| 賞与引当金繰入額       | 105,150     | 101,850     | 3,300      |
| 退職給付費用         | 121,461     | 96,952      | 24,509     |
| 福利厚生費          | 144,747     | 101,447     | 43,300     |
| 通信運搬費          | 32,702      | 29,490      | 3,212      |
| 消耗品費           | 0           | 5,241       | ▲5,241     |
| 減価償却費          | 2,746       | 2,746       | 0          |
| 光熱水費           | 793,607     | 653,740     | 139,867    |
| 賃借料            | 26,796      | 0           | 26,796     |
| 保険料            | 162,300     | 152,300     | 10,000     |
| 租税公課           | 0           | 30,000      | ▲30,000    |
| 委託費            | 47,380      | 80,520      | ▲33,140    |
| 雑費             | 318,110     | 227,486     | 90,624     |
| 管理費計           | 3,861,631   | 3,735,474   | 126,157    |
| 経常費用計          | 367,264,367 | 342,909,977 | 24,354,390 |
| 当期経常増減額        | ▲8,718,024  | 628,959     | ▲9,346,983 |
| 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        |             |             |            |
| 車両運搬具除却損       | 0           | 1           | ▲1         |
| 固定資産除却損計       | 0           | 1           | ▲1         |
| 経常外費用計         | 0           | 1           | ▲1         |
| 当期経常外増減額       | 0           | ▲1          | 1          |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | ▲8,718,024  | 628,958     | ▲9,346,982 |
| 当期一般正味財産増減額    | ▲8,718,024  | 628,958     | ▲9,346,982 |
| 一般正味財産期首残高     | 102,216,280 | 101,587,322 | 628,958    |
| 一般正味財産期末残高     | 93,498,256  | 102,216,280 | ▲8,718,024 |
| 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     | 12,000,000  | 12,000,000  | 0          |
| 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   | 105,498,256 | 114,216,280 | ▲8,718,024 |

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から 令和5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       | 内部取引消去 | 合計          |
|----------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|----------|-------------|------------|--------|-------------|
|                | 公1事業        | 公2事業       | 共通         | 小計          | 収益事業        | 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        | 0           | 0          | 4,739      | 4,739       | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 4,739       |
| 基本財産運用益計       | 0           | 0          | 4,739      | 4,739       | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 4,739       |
| 特定資産運用益        |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 特定資産運用益        | 0           | 0          | 5,203      | 5,203       | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 5,203       |
| 特定資産運用益計       | 0           | 0          | 5,203      | 5,203       | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 5,203       |
| 事業収益           |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 受託事業収益         | 156,166,062 | 13,376,000 | 0          | 169,542,062 | 136,612,487 | 0        | 136,612,487 | 0          | 0      | 306,154,549 |
| 自主事業収益         | 1,557,704   | 2,495,300  | 0          | 4,053,004   | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 4,053,004   |
| 利用料金収益         | 0           | 2,910,600  | 0          | 2,910,600   | 24,743,090  | 0        | 24,743,090  | 0          | 0      | 27,653,690  |
| 販売手数料等収益       | 0           | 0          | 0          | 0           | 17,502,346  | 0        | 17,502,346  | 0          | 0      | 17,502,346  |
| 事業収益計          | 157,723,766 | 18,781,900 | 0          | 176,505,666 | 178,857,923 | 0        | 178,857,923 | 0          | 0      | 355,363,589 |
| 受取寄付金          |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 受取寄付金          | 300,000     | 0          | 0          | 300,000     | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 300,000     |
| 受取寄付金計         | 300,000     | 0          | 0          | 300,000     | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 300,000     |
| 雑収益            |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 受取利息           |             |            | 150        | 150         |             |          |             |            |        | 150         |
| 雑収益            | 2,582,360   | 100        | 250,000    | 2,832,460   | 40,202      | 0        | 40,202      | 0          | 0      | 2,872,662   |
| 雑収益計           | 2,582,360   | 100        | 250,150    | 2,832,610   | 40,202      | 0        | 40,202      | 0          | 0      | 2,872,812   |
| 経常収益計          | 160,606,126 | 18,782,000 | 260,092    | 179,648,218 | 178,898,125 | 0        | 178,898,125 | 0          | 0      | 358,546,343 |
| (2) 経常費用       |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 事業費            |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 役員報酬           | 6,006,510   | 0          | 0          | 6,006,510   | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 6,006,510   |
| 給料手当           | 56,599,233  | 1,103,110  | 0          | 57,702,343  | 33,203,117  | 0        | 33,203,117  | 0          | 0      | 90,905,460  |
| 賞与引当金繰入額       | 3,325,700   | 116,600    | 0          | 3,442,300   | 1,912,550   | 0        | 1,912,550   | 0          | 0      | 5,354,850   |
| 退職給付費用         | 2,445,917   | 119,288    | 0          | 2,565,205   | 1,140,939   | 0        | 1,140,939   | 0          | 0      | 3,706,144   |
| 賃金             | 13,694,664  | 297,000    | 0          | 13,991,664  | 2,953,593   | 0        | 2,953,593   | 0          | 0      | 16,945,257  |
| 福利厚生費          | 9,095,683   | 296,807    | 0          | 9,392,490   | 5,564,103   | 0        | 5,564,103   | 0          | 0      | 14,956,593  |
| 旅費交通費          | 48,260      | 0          | 0          | 48,260      | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 48,260      |
| 通信運搬費          | 2,486,282   | 549        | 0          | 2,486,831   | 1,485,933   | 0        | 1,485,933   | 0          | 0      | 3,972,764   |
| 消耗什器備品費        | 65,890      | 0          | 0          | 65,890      | 275,000     | 0        | 275,000     | 0          | 0      | 340,890     |
| 消耗品費           | 7,858,154   | 485,552    | 0          | 8,343,706   | 712,269     | 0        | 712,269     | 0          | 0      | 9,055,975   |
| 減価償却費          | 801,749     | 0          | 0          | 801,749     | 1,052,907   | 0        | 1,052,907   | 0          | 0      | 1,854,656   |
| 修繕費            | 10,847,194  | 47,080     | 0          | 10,894,274  | 83,600      | 0        | 83,600      | 0          | 0      | 10,977,874  |
| 印刷製本費          | 1,589,565   | 55,080     | 0          | 1,644,645   | 517,495     | 0        | 517,495     | 0          | 0      | 2,162,140   |
| 燃料費            | 378,869     | 0          | 0          | 378,869     | 63,465      | 0        | 63,465      | 0          | 0      | 442,334     |
| 光熱水費           | 20,290,155  | 2,662,295  | 0          | 22,952,450  | 3,408,519   | 0        | 3,408,519   | 0          | 0      | 26,360,969  |
| 賃借料            | 6,181,645   | 107,910    | 0          | 6,289,555   | 2,585,280   | 0        | 2,585,280   | 0          | 0      | 8,874,835   |
| 保険料            | 1,586,236   | 0          | 0          | 1,586,236   | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 1,586,236   |
| 諸謝金            | 1,157,068   | 254,467    | 0          | 1,411,535   | 146,085     | 0        | 146,085     | 0          | 0      | 1,557,620   |
| 租税公課           | 6,097,204   | 728,908    | 0          | 6,826,112   | 7,238,488   | 0        | 7,238,488   | 0          | 0      | 14,064,600  |
| 支払負担金          | 222,000     | 0          | 0          | 222,000     | 150,000     | 0        | 150,000     | 0          | 0      | 372,000     |
| 委託費            | 41,799,655  | 14,869,800 | 575,370    | 57,244,825  | 84,678,092  | 575,370  | 85,253,462  | 0          | 0      | 142,498,287 |
| 雑費             | 558,444     | 550        | 0          | 558,994     | 509,488     | 0        | 509,488     | 0          | 0      | 1,068,482   |
| 支払寄付金          | 90,000      | 0          | 0          | 90,000      | 200,000     | 0        | 200,000     | 0          | 0      | 290,000     |
| 事業費計           | 193,226,077 | 21,144,996 | 575,370    | 214,946,443 | 147,880,923 | 575,370  | 148,456,293 | 0          | 0      | 363,402,736 |
| 管理費            |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 役員報酬           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 955,265    | 0      | 955,265     |
| 給料手当           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 1,151,367  | 0      | 1,151,367   |
| 賞与引当金繰入額       | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 105,150    | 0      | 105,150     |
| 退職給付費用         | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 121,461    | 0      | 121,461     |
| 福利厚生費          | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 144,747    | 0      | 144,747     |
| 通信運搬費          | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 32,702     | 0      | 32,702      |
| 減価償却費          | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 2,746      | 0      | 2,746       |
| 光熱水費           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 793,607    | 0      | 793,607     |
| 賃借料            | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 26,796     | 0      | 26,796      |
| 保険料            | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 162,300    | 0      | 162,300     |
| 委託費            | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 47,380     | 0      | 47,380      |
| 雑費             | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 318,110    | 0      | 318,110     |
| 管理費計           | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 3,861,631  | 0      | 3,861,631   |
| 経常費用計          | 193,226,077 | 21,144,996 | 575,370    | 214,946,443 | 147,880,923 | 575,370  | 148,456,293 | 3,861,631  | 0      | 367,264,367 |
| 当期経常増減額        | ▲32,619,951 | ▲2,362,996 | ▲315,278   | ▲35,298,225 | 31,017,202  | ▲575,370 | 30,441,832  | ▲3,861,631 | 0      | ▲8,718,024  |
| 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          | 0      | 0           |
| (2) 経常外費用      |             |            |            |             |             |          |             |            |        |             |
| 経常外費用計         | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 当期経常外増減額       | 0           | 0          | 0          | 0           | 0           | 0        | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 他会計振替額         | 26,481,056  | 2,362,996  | 0          | 28,844,052  | ▲33,281,053 | 575,370  | ▲32,705,683 | 3,861,631  | 0      | 0           |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | ▲6,138,895  | 0          | ▲315,278   | ▲6,454,173  | ▲2,263,851  | 0        | ▲2,263,851  | 0          | 0      | ▲8,718,024  |
| 当期一般正味財産増減額    | ▲6,138,895  | 0          | ▲315,278   | ▲6,454,173  | ▲2,263,851  | 0        | ▲2,263,851  | 0          | 0      | ▲8,718,024  |
| 一般正味財産期首残高     | 32,906,375  | 0          | 36,119,005 | 69,025,380  | 31,762,433  | 0        | 31,762,433  | 1,428,467  | 0      | 102,216,280 |
| 一般正味財産期末残高     | 26,767,480  | 0          | 35,803,727 | 62,571,207  | 29,498,582  | 0        | 29,498,582  | 1,428,467  | 0      | 93,498,256  |
| 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          | 0      | 0           |
| 指定正味財産期首残高     | 0           | 0          | 12,000,000 | 12,000,000  | 0           | 0        | 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           | 0          | 0      | 12,000,000  |
| III 正味財産期末残高   | 26,767,480  | 0          | 47,803,727 | 74,571,207  | 29,498,582  | 0        | 29,498,582  | 1,428,467  | 0      | 105,498,256 |

附 属 明 細 書

令和4年4月1日から令和5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 | 46,672,652 | 3,827,605 | 0     | 50,500,257 |
|      | 事業推進積立資産 | 18,500,000 | 2,500,000 | 0     | 21,000,000 |
|      | 特定資産計    | 65,172,652 | 6,327,605 | 0     | 71,500,257 |

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   | 5,655,800  | 5,460,000 | 5,655,800 | 0   | 5,460,000  |
| 退職給付引当金 | 46,672,652 | 3,827,605 | 0         | 0   | 50,500,257 |

## 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     | 8,000,000   | 0         | 0     | 8,000,000   |
| 定期預金     | 30,000,000  | 0         | 0     | 30,000,000  |
| 定額郵便貯金   | 12,000,000  | 0         | 0     | 12,000,000  |
| 小 計      | 50,000,000  | 0         | 0     | 50,000,000  |
| 特定資産     |             |           |       |             |
| 退職給付引当資産 | 46,672,652  | 3,827,605 | 0     | 50,500,257  |
| 事業推進積立資産 | 18,500,000  | 2,500,000 | 0     | 21,000,000  |
| 小 計      | 65,172,652  | 6,327,605 | 0     | 71,500,257  |
| 合 計      | 115,172,652 | 6,327,605 | 0     | 121,500,257 |

### 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 | 50,500,257  | 0                | 0                | (50,500,257) |
| 事業推進積立資産 | 21,000,000  | 0                | (21,000,000)     | 0            |
| 小 計      | 71,500,257  | 0                | (21,000,000)     | (50,500,257) |
| 合 計      | 121,500,257 | (12,000,000)     | (59,000,000)     | (50,500,257) |



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  | 4,976,056  | 93,733    |
| 車両運搬具 |   | 796,440    | 796,439    | 1         |
| 什器備品  |   | 13,840,162 | 11,824,736 | 2,015,426 |
| 合     | 計 | 19,706,391 | 17,597,231 | 2,109,160 |

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5年3月31日現在

(令和4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                               | 559,488    |
|         | 預金           | 普通預金 三菱UFJ銀行 京都支店     | 運転資金として                               | 1,887,910  |
|         |              | 普通預金 京都銀行 七条支店        | 運転資金として                               | 333,409    |
|         |              | 普通預金 京都銀行 聖護院支店       | 運転資金として                               | 125,223    |
|         |              | 普通預金 みずほ銀行            | 運転資金として                               | 155,162    |
|         |              | 普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店    | 運転資金として                               | 1,616,214  |
|         |              | 普通預金 京都信用金庫 本店        | 運転資金として                               | 3,048,232  |
|         |              | 通常貯金 ゆうちょ銀行           | 運転資金として                               | 3,895,995  |
|         |              | 未収金 京都市ほか             |                                       | 86,463,823 |
|         | 前払金          | 収入印紙                  |                                       | 60,000     |
|         | 立替金          | 光熱水費用ほか               |                                       | 296,689    |
| 流動資産合計  |              |                       |                                       | 98,442,145 |
| (固定資産)  |              |                       |                                       |            |
| 基本財産    | 預金           | 定期預金<br>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<br>1事業の財源として使用している。 | 10,000,000 |
|         |              | 定期預金<br>大和ネクスト銀行      | 公益目的保有財産であり、運用益を公<br>1事業の財源として使用している。 | 10,000,000 |
|         |              | 定期預金<br>京都信用金庫 本店     | 公益目的保有財産であり、運用益を公<br>1事業の財源として使用している。 | 10,000,000 |
|         |              | 定額貯金<br>ゆうちょ銀行        | 公益目的保有財産であり、運用益を公<br>1事業の財源として使用している。 | 12,000,000 |
|         |              | 普通預金<br>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<br>1事業の財源として使用している。 | 8,000,000  |
| 特定資産    | 退職給付引当<br>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                     | 20,985,207 |
|         |              | 定期預金 三菱UFJ銀行 京都支店     | えたもの                                  | 29,515,050 |

|         |          |                      |                                   |             |
|---------|----------|----------------------|-----------------------------------|-------------|
| 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。 | 8,000,000   |
|         |          | 普通預金 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。 | 2,000,000   |
|         | 建物       | プレハブ倉庫2棟             | 収益事業に使用している。                      | 93,733      |
|         | 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。                      | 864,698     |
|         |          | 京都市ボランティアセンターパターション等 | 公1事業に使用している。                      | 1,142,485   |
|         |          | 耐火金庫                 | 法人業務に使用している。                      | 8,243       |
|         | 固定資産合計   |                      |                                   |             |
| 資産合計    |          |                      |                                   | 222,051,562 |
| (流動負債)  | 未払金      | 公園内樹木管理委託費用の未払分ほか    |                                   | 60,026,280  |
|         | 預り金      | 社会保険料預り金ほか           |                                   | 566,769     |
|         | 賞与引当金    | 賞与引当金                |                                   | 5,460,000   |
| 流動負債合計  |          |                      |                                   | 66,053,049  |
| (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             | 50,500,257  |
| 固定負債合計  |          |                      |                                   | 50,500,257  |
| 負債合計    |          |                      |                                   | 116,553,306 |
| 正味財産    |          |                      |                                   | 105,498,256 |