

貸借対照表

平成28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	450,440	480,124	▲29,684
普通預金	21,286,062	31,663,371	▲10,377,309
現金預金合計	21,736,502	32,143,495	▲10,406,993
(2) その他流動資産			
未収金	57,360,032	43,060,468	14,299,564
前払金	323,050	540,140	▲217,090
立替金	1,510,636	976,156	534,480
その他流動資産合計	59,193,718	44,576,764	14,616,954
流動資産合計	80,930,220	76,720,259	4,209,961
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	20,004,000	9,996,000
定額郵便貯金	10,000,000	10,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	19,996,000	▲9,996,000
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	28,010,017	26,491,299	1,518,718
事業推進積立資産	21,000,000	21,000,000	0
特定資産合計	49,010,017	47,491,299	1,518,718
(3) その他固定資産			
建物	3,642,579	4,149,557	▲506,978
車両運搬具	31,850	42,464	▲10,614
什器備品	2,951,488	3,606,508	▲655,020
その他固定資産合計	6,625,917	7,798,529	▲1,172,612
固定資産合計	105,635,934	105,289,828	346,106
資産合計	186,566,154	182,010,087	4,556,067
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	59,603,443	60,114,539	▲511,096
預り金	817,574	376,019	441,555
賞与引当金	3,700,000	3,564,000	136,000
流動負債合計	64,121,017	64,054,558	66,459
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,010,017	26,491,299	1,518,718
固定負債合計	28,010,017	26,491,299	1,518,718
負債合計	92,131,034	90,545,857	1,585,177
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)	44,435,120	41,464,230	2,970,890
(うち特定資産への充当額)	(21,000,000)	(21,000,000)	(0)
正味財産合計	94,435,120	91,464,230	2,970,890
負債及び正味財産合計	186,566,154	182,010,087	4,556,067

貸借対照表内訳表

平成28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	69,200	97,240	284,000	0	450,440
普通預金	56,046	19,538,612	1,691,404	0	21,286,062
現金預金合計	125,246	19,635,852	1,975,404	0	21,736,502
(2) その他流動資産					
未収金	39,616,000	17,744,032	0	0	57,360,032
前払金	323,050	0	0	0	323,050
立替金	1,510,636	0	0	0	1,510,636
その他流動資産合計	41,449,686	17,744,032	0	0	59,193,718
流動資産合計	41,574,932	37,379,884	1,975,404	0	80,930,220
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	16,714,904	6,833,284	4,461,829	0	28,010,017
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	0	21,000,000
特定資産合計	37,714,904	6,833,284	4,461,829	0	49,010,017
(3) その他固定資産					
建物	0	3,642,579	0	0	3,642,579
車両運搬具	31,850	0	0	0	31,850
什器備品	2,203,975	723,170	24,343	0	2,951,488
その他固定資産合計	2,235,825	4,365,749	24,343	0	6,625,917
固定資産合計	89,950,729	11,199,033	4,486,172	0	105,635,934
資産合計	131,525,661	48,578,917	6,461,576	0	186,566,154
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	31,764,031	27,740,223	99,189	0	59,603,443
預り金	471,093	2,390	344,091	0	817,574
賞与引当金	2,651,200	920,800	128,000	0	3,700,000
流動負債合計	34,886,324	28,663,413	571,280	0	64,121,017
2. 固定負債					
退職給付引当金	16,714,904	6,833,284	4,461,829	0	28,010,017
固定負債合計	16,714,904	6,833,284	4,461,829	0	28,010,017
負債合計	51,601,228	35,496,697	5,033,109	0	92,131,034
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)	29,924,433	13,082,220	1,428,467	0	44,435,120
(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	79,924,433	13,082,220	1,428,467	0	94,435,120
負債及び正味財産合計	131,525,661	48,578,917	6,461,576	0	186,566,154

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	90,563	105,596	▲15,033
基本財産運用益計	90,563	105,596	▲15,033
特定資産運用益			
特定資産運用益	6,718	11,504	▲4,786
特定資産運用益計	6,718	11,504	▲4,786
事業収益			
自主事業収益	3,344,660	2,166,137	1,178,523
利用料金収益	28,318,290	24,170,990	4,147,300
販売手数料等収益	33,216,538	30,500,036	2,716,502
事業収益計	64,879,488	56,837,163	8,042,325
受取補助金等			
受取補助金	0	26,334,000	▲26,334,000
受託収益	222,634,271	187,069,378	35,564,893
受取補助金等計	222,634,271	213,403,378	9,230,893
受取寄付金			
受取寄付金	153,200	138,688	14,512
受取寄付金計	153,200	138,688	14,512
雑収益			
受取利息	32	26	6
雑収益	4,454,180	6,171,417	▲1,717,237
雑収益計	4,454,212	6,171,443	▲1,717,231
経常収益計	292,218,452	276,667,772	15,550,680
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,248,000	1,248,000	0
給料手当	73,321,982	71,355,788	1,966,194
賞与引当金繰入額	3,572,000	3,485,650	86,350
退職給付費用	1,467,942	1,422,115	45,827
賃金	5,880,633	7,960,673	▲2,080,040
福利厚生費	11,163,356	11,986,087	▲822,731
旅費交通費	178,290	469,355	▲291,065
通信運搬費	2,428,928	1,945,854	483,074
消耗什器備品費	2,116,800	265,896	1,850,904
消耗品費	9,571,217	8,884,234	686,983
減価償却費	1,983,782	2,494,315	▲510,533
修繕費	8,104,205	3,581,436	4,522,769
印刷製本費	4,048,944	3,877,355	171,589
燃料費	285,905	328,952	▲43,047
光熱水費	20,543,734	25,375,578	▲4,831,844
賃借料	6,435,574	4,949,795	1,485,779
保険料	1,123,040	1,027,674	95,366
諸謝金	3,026,215	3,311,013	▲284,798
租税公課	10,964,200	8,049,500	2,914,700
支払負担金	782,000	1,140,000	▲358,000
委託費	114,970,377	106,928,430	8,041,947
雑費	1,945,680	1,006,643	939,037
事業費計	285,162,804	271,094,343	14,068,461

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	580,190	507,985	72,205
給料手当	1,993,955	1,675,878	318,077
賞与引当金繰入額	128,000	78,350	49,650
退職給付費用	50,776	41,642	9,134
福利厚生費	227,255	520,563	▲293,308
会議費	50,220	29,700	20,520
旅費交通費	0	5,430	▲5,430
通信運搬費	30,855	510,590	▲479,735
消耗品費	14,246	102,157	▲87,911
減価償却費	2,977	3,342	▲365
修繕費	0	5,165	▲5,165
印刷製本費	2,160	15,553	▲13,393
光熱水費	527,054	608,488	▲81,434
賃借料	26,308	45,532	▲19,224
保険料	182,250	133,360	48,890
租税公課	400	800	▲400
支払負担金	0	102,000	▲102,000
委託費	90,260	949,680	▲859,420
雑費	177,852	153,465	24,387
管理費計	4,084,758	5,489,680	▲1,404,922
経常費用計	289,247,562	276,584,023	12,663,539
当期経常増減額	2,970,890	83,749	2,887,141
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金			
受取保険金	0	829,670	▲829,670
受取保険金計	0	829,670	▲829,670
経常外収益計	0	829,670	▲829,670
(2) 経常外費用			
その他雑損			
その他雑損	0	100,000	▲100,000
その他雑損計	0	100,000	▲100,000
経常外費用計	0	100,000	▲100,000
当期経常外増減額	0	729,670	▲729,670
当期一般正味財産増減額	2,970,890	813,419	2,157,471
一般正味財産期首残高	41,464,230	40,650,811	813,419
一般正味財産期末残高	44,435,120	41,464,230	2,970,890
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	94,435,120	91,464,230	2,970,890

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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			90,563	90,563				90,563
基本財産運用益計	0	0	90,563	90,563	0	0	0	90,563
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	6,718	6,718				6,718
特定資産運用益計	0	0	6,718	6,718	0	0	0	6,718
事業収益								
自主事業収益	1,997,460	1,347,200		3,344,660	0			3,344,660
利用料金収益	0	3,063,600		3,063,600	25,254,690			28,318,290
販売手数料等収益	0	0		0	33,216,538			33,216,538
事業収益計	1,997,460	4,410,800	0	6,408,260	58,471,228	0	0	64,879,488
受取補助金等								
受託収益	144,393,310	11,768,000		156,161,310	66,472,961			222,634,271
受取補助金等計	144,393,310	11,768,000	0	156,161,310	66,472,961	0	0	222,634,271
受取寄付金								
受取寄付金	153,200			153,200				153,200
受取寄付金計	153,200	0	0	153,200	0	0	0	153,200
雑収益								
受取利息	0	0	32	32	0			32
雑収益	2,945,159	16,853	0	2,962,012	1,492,168			4,454,180
雑収益計	2,945,159	16,853	32	2,962,044	1,492,168	0	0	4,454,212
経常収益計	149,489,129	16,195,653	97,313	165,782,095	126,436,357	0	0	292,218,452
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	1,248,000	0		1,248,000	0			1,248,000
給料手当	52,462,782	3,570,486		56,033,268	17,288,714			73,321,982
賞与引当金繰入額	2,452,600	198,600		2,651,200	920,800			3,572,000
退職給付費用	921,338	81,286		1,002,624	465,318			1,467,942
賃金	4,423,250	233,280		4,656,530	1,224,103			5,880,633
福利厚生費	8,015,119	450,952		8,466,071	2,697,285			11,163,356
旅費交通費	178,290	0		178,290	0			178,290
通信運搬費	2,237,775	27,291		2,265,066	163,862			2,428,928
消耗什器備品費	2,008,822	0		2,008,822	107,978			2,116,800
消耗品費	8,691,497	701,888		9,393,385	177,832			9,571,217
減価償却費	1,116,159	0		1,116,159	867,623			1,983,782
修繕費	7,900,993	172,432		8,073,425	30,780			8,104,205
印刷製本費	3,466,725	440,280		3,907,005	141,939			4,048,944
燃料費	265,129	0		265,129	20,776			285,905
光熱水費	16,220,322	2,197,952		18,418,274	2,125,460			20,543,734
賃借料	5,623,532	123,498		5,747,030	688,544			6,435,574
保険料	1,122,260	780		1,123,040	0			1,123,040
諸謝金	2,813,577	189,238		3,002,815	23,400			3,026,215
租税公課	4,633,706	507,806		5,141,512	5,822,688			10,964,200
支払負担金	782,000	0		782,000	0			782,000
委託費	40,948,592	13,835,020		54,783,612	60,186,765			114,970,377
雑費	1,897,437	36,780		1,934,217	11,463			1,945,680
事業費計	169,429,905	22,767,569	0	192,197,474	92,965,330	0	0	285,162,804
管理費								
役員報酬					580,190			580,190
給料手当					1,993,955			1,993,955
賞与引当金繰入額					128,000			128,000
退職給付費用					50,776			50,776
福利厚生費					227,255			227,255
会議費					50,220			50,220
通信運搬費					30,855			30,855
消耗品費					14,246			14,246
減価償却費					2,977			2,977
印刷製本費					2,160			2,160
光熱水費					527,054			527,054
賃借料					26,308			26,308
保険料					182,250			182,250
租税公課					400			400
委託費					90,260			90,260
雑費					177,852			177,852
管理費計	0	0	0	0	4,084,758	0	0	4,084,758
経常費用計	169,429,905	22,767,569	0	192,197,474	92,965,330	4,084,758	0	289,247,562
当期経常増減額	▲19,940,776	▲6,571,916	97,313	▲26,415,379	33,471,027	▲4,084,758	0	2,970,890

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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								
受取保険金								
受取保険金								
受取保険金計	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
その他雑損								
その他雑損								
その他雑損計	0	0	0	0	0	0	0	0
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	22,743,463	6,571,916	0	29,315,379	▲33,400,137	4,084,758	0	0
当期一般正味財産増減額	2,802,687	0	97,313	2,900,000	70,890	0	0	2,970,890
一般正味財産期首残高	26,410,816	0	613,617	27,024,433	13,011,330	1,428,467	0	41,464,230
一般正味財産期末残高	29,213,503	0	710,930	29,924,433	13,082,220	1,428,467	0	44,435,120
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	29,213,503	0	50,710,930	79,924,433	13,082,220	1,428,467	0	94,435,120

附属明細書

平成27年4月1日から平成28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	26,491,299	1,518,718	0	28,010,017
	事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
	特定資産計	47,491,299	1,518,718	0	49,010,017

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	3,564,000	3,700,000	3,564,000	0	3,700,000
退職給付引当金	26,491,299	1,518,718	0	0	28,010,017

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	20,004,000	10,000,000	4,000	30,000,000
定額郵便貯金	10,000,000	0	0	10,000,000
京都市債	19,996,000	10,000,000	19,996,000	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	26,491,299	1,518,718	0	28,010,017
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
小 計	47,491,299	1,518,718	0	49,010,017
合 計	97,491,299	1,518,718	0	99,010,017

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	28,010,017	0	0	(28,010,017)
事業推進積立資産	21,000,000	0	(21,000,000)	0
小 計	49,010,017	0	(21,000,000)	(28,010,017)
合 計	99,010,017	(50,000,000)	(21,000,000)	(28,010,017)

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	1,427,210	3,642,579
車両運搬具		1,857,990	1,826,140	31,850
什器備品		11,872,451	8,920,963	2,951,488
合	計	18,800,230	12,174,313	6,625,917

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	9,984,000	△ 16,000
合	計	10,000,000	9,984,000	△ 16,000

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日現在

(平成 27 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	450,550	
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金として	11,841,253	
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	4,649,930	
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	139,786	
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	165,685	
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	1,005	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	4,488,403	
		未収金	京都市ほか		57,360,032
前払金	保険費用ほか		323,050		
立替金	光熱水費用ほか		1,510,636		
流動資産合計				80,930,220	
(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。	10,000,000	
	特定資産	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
			退職給付引当 資産	定期預金 京都中央信用金庫 東寺支店 定期預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店	職員 5 名に対する退職金の支払いに 備えたもの

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。	3,642,579
	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。	31,850
	什器備品	自動販売機電源設備	収益事業に使用している。	723,170
		梅小路公園総合案内所電気設備等	公1事業に使用している。	2,203,975
		耐火金庫	法人業務に使用している。	24,343
固定資産合計				105,635,934
資産合計				186,566,154
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		59,603,443
	預り金	社会保険料預り金ほか		817,574
	賞与引当金	賞与引当金		3,700,000
流動負債合計				64,121,017
(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	28,010,017
固定負債合計				28,010,017
負債合計				92,131,034
正味財産				94,435,120