

貸借対照表

平成29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	373,874	450,440	▲76,566
普通預金	27,394,486	21,286,062	6,108,424
現金預金合計	27,768,360	21,736,502	6,031,858
(2) その他流動資産			
未収金	63,252,883	57,360,032	5,892,851
前払金	80,441	323,050	▲242,609
立替金	2,107,315	1,510,636	596,679
その他流動資産合計	65,440,639	59,193,718	6,246,921
流動資産合計	93,208,999	80,930,220	12,278,779
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	30,844,296	28,010,017	2,834,279
事業推進積立資産	21,000,000	21,000,000	0
特定資産合計	51,844,296	49,010,017	2,834,279
(3) その他固定資産			
建物	3,135,601	3,642,579	▲506,978
車両運搬具	11,344	31,850	▲20,506
什器備品	1,339,625	2,951,488	▲1,611,863
その他固定資産合計	4,486,570	6,625,917	▲2,139,347
固定資産合計	106,330,866	105,635,934	694,932
資産合計	199,539,865	186,566,154	12,973,711
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	66,087,978	59,603,443	6,484,535
預り金	620,396	817,574	▲197,178
賞与引当金	3,764,000	3,700,000	64,000
流動負債合計	70,472,374	64,121,017	6,351,357
2. 固定負債			
退職給付引当金	30,844,296	28,010,017	2,834,279
固定負債合計	30,844,296	28,010,017	2,834,279
負債合計	101,316,670	92,131,034	9,185,636
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)	48,223,195	44,435,120	3,788,075
(うち特定資産への充当額)	(21,000,000)	(21,000,000)	(0)
正味財産合計	98,223,195	94,435,120	3,788,075
負債及び正味財産合計	199,539,865	186,566,154	12,973,711

貸借対照表内訳表

平成29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	31,300	56,220	286,354	0	373,874
普通預金	19,051	25,972,651	1,402,784	0	27,394,486
現金預金合計	50,351	26,028,871	1,689,138	0	27,768,360
(2) その他流動資産					
未収金	40,244,128	23,008,755	0	0	63,252,883
前払金	80,441	0	0	0	80,441
立替金	2,107,315	0	0	0	2,107,315
その他流動資産合計	42,431,884	23,008,755	0	0	65,440,639
流動資産合計	42,482,235	49,037,626	1,689,138	0	93,208,999
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	18,743,750	7,549,805	4,550,741	0	30,844,296
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	0	21,000,000
特定資産合計	39,743,750	7,549,805	4,550,741	0	51,844,296
(3) その他固定資産					
建物	0	3,135,601	0	0	3,135,601
車両運搬具	11,344	0	0	0	11,344
什器備品	1,049,989	267,946	21,690	0	1,339,625
その他固定資産合計	1,061,333	3,403,547	21,690	0	4,486,570
固定資産合計	90,805,083	10,953,352	4,572,431	0	106,330,866
資産合計	133,287,318	59,990,978	6,261,569	0	199,539,865
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	32,693,599	33,347,744	46,635	0	66,087,978
預り金	467,480	2,890	150,026	0	620,396
賞与引当金	2,815,350	862,950	85,700	0	3,764,000
流動負債合計	35,976,429	34,213,584	282,361	0	70,472,374
2. 固定負債					
退職給付引当金	18,743,750	7,549,805	4,550,741	0	30,844,296
固定負債合計	18,743,750	7,549,805	4,550,741	0	30,844,296
負債合計	54,720,179	41,763,389	4,833,102	0	101,316,670
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	78,567,139	18,227,589	1,428,467	0	98,223,195
負債及び正味財産合計	133,287,318	59,990,978	6,261,569	0	199,539,865

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	48,003	90,563	▲42,560
基本財産運用益計	48,003	90,563	▲42,560
特定資産運用益			
特定資産運用益	46,993	6,718	40,275
特定資産運用益計	46,993	6,718	40,275
事業収益			
自主事業収益	3,590,250	3,344,660	245,590
利用料金収益	28,298,470	28,318,290	▲19,820
販売手数料等収益	32,845,135	33,216,538	▲371,403
事業収益計	64,733,855	64,879,488	▲145,633
受取補助金等			
受託収益	242,148,684	222,634,271	19,514,413
受取補助金等計	242,148,684	222,634,271	19,514,413
受取寄付金			
受取寄付金	359,300	153,200	206,100
受取寄付金計	359,300	153,200	206,100
雑収益			
受取利息	0	32	▲32
雑収益	5,519,535	4,454,180	1,065,355
雑収益計	5,519,535	4,454,212	1,065,323
経常収益計	312,856,370	292,218,452	20,637,918
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬(事)	1,248,000	1,248,000	0
給料手当(事)	72,391,957	73,321,982	▲930,025
賞与引当金繰入額(事)	3,678,300	3,572,000	106,300
退職給付費用(事)	2,745,367	1,467,942	1,277,425
賃金(事)	15,002,929	5,880,633	9,122,296
福利厚生費(事)	10,640,715	11,163,356	▲522,641
旅費交通費(事)	287,188	178,290	108,898
通信運搬費(事)	2,655,799	2,428,928	226,871
消耗什器備品費(事)	2,088,029	2,116,800	▲28,771
消耗品費(事)	10,302,255	9,571,217	731,038
減価償却費(事)	2,121,857	1,983,782	138,075
修繕費(事)	13,090,439	8,104,205	4,986,234
印刷製本費(事)	2,772,297	4,048,944	▲1,276,647
燃料費(事)	326,292	285,905	40,387
光熱水費(事)	20,745,601	20,543,734	201,867
賃借料(事)	7,964,821	6,435,574	1,529,247
保険料(事)	1,054,990	1,123,040	▲68,050
諸謝金(事)	1,853,082	3,026,215	▲1,173,133
租税公課(事)	12,735,000	10,964,200	1,770,800
支払負担金(事)	682,000	782,000	▲100,000
委託費(事)	120,550,769	114,970,377	5,580,392
雑費(事)	718,839	1,945,680	▲1,226,841
事業費計	305,656,526	285,162,804	20,493,722

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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(管)	507,985	580,190	▲72,205
給料手当(管)	1,471,266	1,993,955	▲522,689
賞与引当金繰入額(管)	85,700	128,000	▲42,300
退職給付費用(管)	88,912	50,776	38,136
福利厚生費(管)	216,097	227,255	▲11,158
会議費(管)	23,556	50,220	▲26,664
通信運搬費(管)	18,045	30,855	▲12,810
消耗品費(管)	30,450	14,246	16,204
減価償却費(管)	2,653	2,977	▲324
印刷製本費(管)	0	2,160	▲2,160
光熱水費(管)	578,459	527,054	51,405
賃借料(管)	26,308	26,308	0
保険料(管)	152,250	182,250	▲30,000
諸謝金(管)	10,000	0	10,000
租税公課(管)	400	400	0
委託費(管)	16,417	90,260	▲73,843
雑費(管)	168,434	177,852	▲9,418
管理費計	3,396,932	4,084,758	▲687,826
経常費用計	309,053,458	289,247,562	19,805,896
当期経常増減額	3,802,912	2,970,890	832,022
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			
固定資産除却損	14,837	0	14,837
固定資産除却損計	14,837	0	14,837
経常外費用計	14,837	0	14,837
当期経常外増減額	▲14,837	0	▲14,837
税引前当期一般正味財産増減額	3,788,075	2,970,890	817,185
当期一般正味財産増減額	3,788,075	2,970,890	817,185
一般正味財産期首残高	44,435,120	41,464,230	2,970,890
一般正味財産期末残高	48,223,195	44,435,120	3,788,075
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	98,223,195	94,435,120	3,788,075

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	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	0	0	48,003	48,003	0	0	0	48,003
基本財産運用益計			48,003	48,003	0	0	0	48,003
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	46,993	46,993	0	0	0	46,993
特定資産運用益計	0	0	46,993	46,993	0	0	0	46,993
事業収益								
自主事業収益	1,503,150	2,087,100	0	3,590,250	0	0	0	3,590,250
利用料金収益	0	2,833,000	0	2,833,000	25,465,470	0	0	28,298,470
販売手数料等収益	0	0	0	0	32,845,135	0	0	32,845,135
事業収益計	1,503,150	4,920,100	0	6,423,250	58,310,605	0	0	64,733,855
受取補助金等								
受託収益	161,750,082	11,768,000	0	173,518,082	68,630,602	0	0	242,148,684
受取補助金等計	161,750,082	11,768,000	0	173,518,082	68,630,602	0	0	242,148,684
受取寄付金								
受取寄付金	359,300	0	0	359,300	0	0	0	359,300
受取寄付金計	359,300	0	0	359,300	0	0	0	359,300
雑収益								
雑収益	3,863,990	376,073	0	4,240,063	1,279,472	0	0	5,519,535
雑収益計	3,863,990	376,073	0	4,240,063	1,279,472	0	0	5,519,535
経常収益計	167,476,522	17,064,173	94,996	184,635,691	128,220,679	0	0	312,856,370
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬(事)	1,248,000	0	0	1,248,000	0	0	0	1,248,000
給料手当(事)	54,163,417	2,992,384	0	57,155,801	15,236,156	0	0	72,391,957
賞与引当金繰入額(事)	2,614,050	201,300	0	2,815,350	862,950	0	0	3,678,300
退職給付費用(事)	1,868,226	160,620	0	2,028,846	716,521	0	0	2,745,367
賃金(事)	12,643,981	265,000	0	12,908,981	2,093,948	0	0	15,002,929
福利厚生費(事)	7,872,731	432,151	0	8,304,882	2,335,833	0	0	10,640,715
旅費交通費(事)	287,188	0	0	287,188	0	0	0	287,188
通信運搬費(事)	2,654,214	1,380	0	2,655,594	205	0	0	2,655,799
消耗什器備品費(事)	2,088,029	0	0	2,088,029	0	0	0	2,088,029
消耗品費(事)	9,490,920	768,414	0	10,259,334	42,921	0	0	10,302,255
減価償却費(事)	1,342,457	0	0	1,342,457	779,400	0	0	2,121,857
修繕費(事)	10,714,886	422,524	0	11,137,410	1,953,029	0	0	13,090,439
印刷製本費(事)	2,455,867	62,830	0	2,518,697	253,600	0	0	2,772,297
燃料費(事)	307,471	0	0	307,471	18,821	0	0	326,292
光熱水費(事)	14,402,218	2,143,933	0	16,546,151	4,199,450	0	0	20,745,601
賃借料(事)	7,161,612	108,972	0	7,270,584	694,237	0	0	7,964,821
保険料(事)	1,054,240	750	0	1,054,990	0	0	0	1,054,990
諸謝金(事)	1,445,458	384,224	0	1,829,682	23,400	0	0	1,853,082
租税公課(事)	5,338,005	518,603	0	5,856,608	6,878,392	0	0	12,735,000
支払負担金(事)	682,000	0	0	682,000	0	0	0	682,000
委託費(事)	42,994,298	14,439,259	0	57,433,557	63,117,212	0	0	120,550,769
雑費(事)	465,783	68,754	0	534,537	184,302	0	0	718,839
事業費計	183,295,051	22,971,098	0	206,266,149	99,390,377	0	0	305,656,526
管理費								
役員報酬(管)	0	0	0	0	0	507,985	0	507,985
給料手当(管)	0	0	0	0	0	1,471,266	0	1,471,266
賞与引当金繰入額(管)	0	0	0	0	0	85,700	0	85,700
退職給付費用(管)	0	0	0	0	0	88,912	0	88,912
福利厚生費(管)	0	0	0	0	0	216,097	0	216,097
会議費(管)	0	0	0	0	0	23,556	0	23,556
通信運搬費(管)	0	0	0	0	0	18,045	0	18,045
消耗品費(管)	0	0	0	0	0	30,450	0	30,450
減価償却費(管)	0	0	0	0	0	2,653	0	2,653
光熱水費(管)	0	0	0	0	0	578,459	0	578,459
賃借料(管)	0	0	0	0	0	26,308	0	26,308
保険料(管)	0	0	0	0	0	152,250	0	152,250
諸謝金(管)	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
租税公課(管)	0	0	0	0	0	400	0	400
委託費(管)	0	0	0	0	0	16,417	0	16,417
雑費(管)	0	0	0	0	0	168,434	0	168,434
管理費計	0	0	0	0	0	3,396,932	0	3,396,932
経常費用計	183,295,051	22,971,098	0	206,266,149	99,390,377	3,396,932	0	309,053,458
当期経常増減額	▲15,818,529	▲5,906,925	94,996	▲21,630,458	28,830,302	▲3,396,932	0	3,802,912

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	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								
固定資産除却損								
固定資産除却損	14,837	0	0	14,837	0	0	0	14,837
固定資産除却損計	14,837	0	0	14,837	0	0	0	14,837
経常外費用計	14,837	0	0	14,837	0	0	0	14,837
当期経常外増減額	▲14,837	0	0	▲14,837	0	0	0	▲14,837
他会計振替額	14,476,072	5,906,925	▲ 94,996	20,288,001	▲23,684,933	3,396,932	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲1,357,294	0	0	▲1,357,294	5,145,369	0	0	3,788,075
当期一般正味財産増減額	▲1,357,294	0	0	▲1,357,294	5,145,369	0	0	3,788,075
一般正味財産期首残高	29,213,503	0	710,930	29,924,433	13,082,220	1,428,467	0	44,435,120
一般正味財産期末残高	27,856,209	0	710,930	28,567,139	18,227,589	1,428,467	0	48,223,195
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	27,856,209	0	50,710,930	78,567,139	18,227,589	1,428,467	0	98,223,195

附 属 明 細 書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	28,010,017	2,834,279	0	30,844,296
	事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
	特定資産計	49,010,017	2,834,279	0	51,844,296

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	3,700,000	3,764,000	3,700,000	0	3,764,000
退職給付引当金	28,010,017	2,834,279	0	0	30,844,296

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	28,010,017	2,834,279	0	30,844,296
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
小 計	49,010,017	2,834,279	0	51,844,296
合 計	99,010,017	2,834,279	0	101,844,296

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	30,844,296	0	0	(30,844,296)
事業推進積立資産	21,000,000	0	(21,000,000)	0
小 計	51,844,296	0	(21,000,000)	(30,844,296)
合 計	101,844,296	(50,000,000)	(21,000,000)	(30,844,296)

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	1,934,188	3,135,601
車両運搬具		1,857,990	1,846,646	11,344
什器備品		11,872,451	10,532,826	1,339,625
合	計	18,800,230	14,313,660	4,486,570

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	10,002,000	2,000
合	計	10,000,000	10,002,000	2,000

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日現在

(平成 28 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	373,874
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金として	19,449,221
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	3,713,508
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	140,462
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	222,286
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	21,008
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	3,848,001
		未収金	京都市ほか	
	前払金	保険費用ほか		80,441
	立替金	光熱水費用ほか		2,107,315
流動資産合計				93,208,999
(固定資産)				
基本財産	預金	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
		定期預金 みずほ銀行 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
		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
		定期貯金 ゆうちょ銀行	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
		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。
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		9,859,089

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。	3,135,601
	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。	11,344
	什器備品	自動販売機電源設備	収益事業に使用している。	267,946
		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。	1,049,989 21,690
固定資産合計				106,330,866
資産合計				199,539,865
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		66,087,978
	預り金	社会保険料預り金ほか		620,396
	賞与引当金	賞与引当金		3,764,000
流動負債合計				70,472,374
(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	30,844,296
固定負債合計				30,844,296
負債合計				101,316,670
正味財産				98,223,195