

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで
(平成21年度)

財団法人京都市都市緑化協会
(単位:円)

一般会計

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			
① 基本財産運用益	191,025	221,062	△ 30,037
基本財産運用益	191,025	221,062	△ 30,037
基本財産受取利息	191,025	221,062	△ 30,037
② 特定資産運用益	197,672	235,945	△ 38,273
特定資産運用益	197,672	235,945	△ 38,273
特定資産受取利息	197,672	235,945	△ 38,273
③ 事業収益	63,270,500	59,991,750	3,278,750
自主事業収益	2,762,600	1,680,000	1,082,600
園芸教室等参加費	2,762,600	1,680,000	1,082,600
利用料金収益	60,507,900	58,311,750	2,196,150
駐車場利用料金収益	51,235,600	50,075,050	1,160,550
チンチン電車利用料金収益	4,341,600	3,983,700	357,900
緑の館等利用料金収益	4,930,700	4,253,000	677,700
④ 受取補助金等	192,285,657	200,677,645	△ 8,391,988
受取補助金	52,488,963	58,857,881	△ 6,368,918
京都市補助金	52,488,963	58,857,881	△ 6,368,918
受託収益	139,796,694	141,819,764	△ 2,023,070
京都市指定管理受託料収益	77,488,626	78,388,000	△ 899,374
京都市受託料収益	17,158,068	16,181,764	976,304
その他受託料収益	45,150,000	47,250,000	△ 2,100,000
⑤ 受取寄付金	98,900	75,000	23,900
受取寄付金	98,900	75,000	23,900
受取寄付金	98,900	75,000	23,900
⑥ 雑収益	16,161,974	14,921,638	1,240,336
雑収益	16,161,974	14,921,638	1,240,336
雑収益	16,161,941	14,856,350	1,305,591
受取利息	33	65,288	△ 65,255
経常収益計	272,205,728	276,123,040	△ 3,917,312
(2) 経常費用			
① 事業費	214,489,073	217,665,615	△ 3,176,542
自主事業費	23,161,714	21,529,248	1,632,466
給料手当	4,945,614	6,578,230	△ 1,632,616
賃金	663,587	0	663,587
福利厚生費	257,933	760,414	△ 502,481
旅費交通費	35,730	0	35,730
通信運搬費	655,982	739,551	△ 83,569
消耗品費	1,896,316	1,118,965	777,351
印刷製本費	171,540	154,430	17,110
賃借料	46,235	96,200	△ 49,965
保険料	20,830	48,228	△ 27,398
諸謝金	1,127,765	708,770	418,995
租税公課	12,400	0	12,400
負担金支出	4,220,000	4,020,000	200,000
委託費	8,792,103	7,017,780	1,774,323
雑費	315,679	286,680	28,999

科 目	当年度	前年度	増 減
京都市指定管理受託事業費	129,019,291	132,704,603	△ 3,685,312
給料手当	29,902,419	27,429,234	2,473,185
賃金	7,095,942	9,208,242	△ 2,112,300
退職給付費用	0	926,850	△ 926,850
賞与引当金繰入額	1,099,000	0	1,099,000
福利厚生費	4,757,915	5,021,239	△ 263,324
旅費交通費	47,060	107,750	△ 60,690
通信運搬費	925,314	891,809	33,505
消耗什器備品費	393,382	1,730,819	△ 1,337,437
消耗品費	4,514,223	6,555,398	△ 2,041,175
減価償却費	887,947	658,851	229,096
修繕費	3,999,202	6,964,250	△ 2,965,048
印刷製本費	2,314,571	1,918,256	396,315
燃料費	132,420	262,384	△ 129,964
光熱水費	13,250,653	14,398,127	△ 1,147,474
賃借料	939,079	2,964,689	△ 2,025,610
保険料	176,259	196,862	△ 20,603
諸謝金	1,138,883	1,065,553	73,330
租税公課	2,562,193	2,838,035	△ 275,842
委託費	54,455,456	49,340,066	5,115,390
雑費	427,373	226,189	201,184
京都市受託事業費	17,158,068	16,181,764	976,304
給料手当	13,487,188	11,084,674	2,402,514
賃金	278,313	1,544,790	△ 1,266,477
福利厚生費	1,752,256	1,325,922	426,334
旅費交通費	0	3,150	△ 3,150
通信運搬費	49,720	61,430	△ 11,710
消耗什器備品費	141,960	160,840	△ 18,880
消耗品費	268,378	397,654	△ 129,276
印刷製本費	45,550	37,800	7,750
燃料費	182,284	275,790	△ 93,506
保険料	38,930	30,730	8,200
諸謝金	94,440	11,111	83,329
租税公課	780,031	705,578	74,453
委託費	0	504,105	△ 504,105
雑費	39,018	38,190	828
その他受託事業費	45,150,000	47,250,000	△ 2,100,000
給料手当	2,456,808	2,718,141	△ 261,333
福利厚生費	324,696	380,122	△ 55,426
旅費交通費	80,320	0	80,320
通信運搬費	20,350	35,450	△ 15,100
印刷製本費	18,900	18,900	0
諸謝金	140,400	0	140,400
租税公課	210,976	207,387	3,589
委託費	41,895,000	43,890,000	△ 1,995,000
雑費	2,550	0	2,550
② 管理費	60,853,937	62,739,613	△ 1,885,676
管理費	60,853,937	62,739,613	△ 1,885,676
役員報酬	7,116,170	259,352	6,856,818
給料手当	38,001,695	46,822,458	△ 8,820,763
賞与引当金繰入額	1,575,000	0	1,575,000
退職給付費用	900,000	1,366,500	△ 466,500

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	6,024,008	6,138,479	△ 114,471
会議費	13,020	12,300	720
旅費交通費	203,610	383,790	△ 180,180
通信運搬費	356,576	325,041	31,535
消耗什器備品費	92,820	101,955	△ 9,135
消耗品費	327,954	318,116	9,838
減価償却費	958,993	1,574,899	△ 615,906
修繕費	61,950	136,290	△ 74,340
印刷製本費	75,600	75,600	0
光熱水費	2,865,015	2,795,962	69,053
賃借料	503,719	650,157	△ 146,438
保険料	20,000	37,500	△ 17,500
租税公課	70,800	73,200	△ 2,400
負担金支出	182,000	182,000	0
委託費	1,248,315	1,248,315	0
雑費	256,692	237,699	18,993
経常費用計	275,343,010	280,405,228	△ 5,062,218
当期経常増減額	△ 3,137,282	△ 4,282,188	1,144,906
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,137,282	△ 4,282,188	1,144,906
一般正味財産期首残高	42,014,620	46,296,808	△ 4,282,188
一般正味財産期末残高	38,877,338	42,014,620	△ 3,137,282
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	88,877,338	92,014,620	△ 3,137,282

財 産 目 録

平成22年3月31日現在
(平成21年度)

財団法人京都市都市緑化協会
(単位:円)

一般会計

科 目	金	額
I 資産の部		
1 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	1,628,531	
普通預金 三菱東京UFJ銀行京都支店	46,577,107	
普通預金 京都銀行七条支店	11,771,417	
普通預金 京都中央信用金庫東寺支店	1,109,922	
普通預金 みずほ銀行京都支店	119,016	
通常貯金 ゆうちょ銀行京都店	80,016	
定期預金 京都銀行七条支店	10,000,000	
現金預金合計	71,286,009	
(2) その他流動資産		
未収金	17,763,583	
前払金	113,985	
立替金	648,526	
その他流動資産合計	18,526,094	
流動資産合計		89,812,103
2 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 京都中央信用金庫東寺支店	10,000,000	
定期預金 みずほ銀行京都支店	10,000,000	
定額郵便貯金	10,000,000	
京都市債 京都中央信用金庫東寺支店	10,000,000	
京都市債 京都中央信用金庫東寺支店	9,990,000	
定期預金 京都中央信用金庫東寺支店	10,000	
基本財産合計	50,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	14,306,550	
事業推進積立資産	21,000,000	
特定資産合計	35,306,550	
(3) その他固定資産		
車両運搬具	799,024	
什器備品	1,238,236	
その他固定資産合計	2,037,260	
固定資産合計		87,343,810
資 産 合 計		177,155,913
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	69,981,653	
公園内樹木管理業務委託, 消費税未払金		
京都市受託料精算分		
京都迎賓館庭園保全管理業務委託 他		
前受金	220,000	

預り金	1,096,372		
社会保険料預り金	536,220		
所得税預り金	189,352		
住民税預り金	370,800		
賞与引当金	2,674,000		
流動負債合計		73,972,025	
2 固定負債			
退職給付引当金	14,306,550		
固定負債合計		14,306,550	
負債合計			88,278,575
正味財産			88,877,338

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。

(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	20,010,000	0	0	20,010,000
定額郵便貯金	10,000,000	0	0	10,000,000
京都市債	19,990,000	0	0	19,990,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	14,205,150	101,400	0	14,306,550
事業推進積立資産	21,000,000	0	0	21,000,000
小 計	35,205,150	101,400	0	35,306,550
合 計	85,205,150	101,400	0	85,306,550

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	20,010,000	20,010,000	0	0
定額郵便貯金	10,000,000	10,000,000	0	0
京都市債	19,990,000	19,990,000	0	0
小 計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	14,306,550	0	0	14,306,550
事業推進積立資産	21,000,000	0	21,000,000	0
小 計	35,306,550	0	21,000,000	14,306,550
合 計	85,306,550	50,000,000	21,000,000	14,306,550

4. 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)
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
	車両運搬具	2,787,990	1,988,966	799,024
	什器備品	5,694,486	4,456,250	1,238,236
	合 計	8,482,476	6,445,216	2,037,260

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
	京都市第4回京都浪漫債	10,000,000	9,999,820	△ 180
	平成17年度第2回京都市公募公債	10,000,000	10,016,460	16,460
	平成19年度第1回京都市公募公債	9,990,000	10,237,230	247,230
	合 計	29,990,000	30,253,510	263,510

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金等の 名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
補助金 京都市補助金	京都市	0	52,488,963	52,488,963	0
	合 計		52,488,963	52,488,963	0