

貸借対照表

令和2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	499,403	786,603	▲287,200
普通預金	25,946,231	16,267,951	9,678,280
現金預金合計	26,445,634	17,054,554	9,391,080
(2) その他流動資産			
未収金	80,085,992	68,311,623	11,774,369
前払金	63,800	115,487	▲51,687
立替金	2,682,093	1,689,741	992,352
その他流動資産合計	82,831,885	70,116,851	12,715,034
流動資産合計	109,277,519	87,171,405	22,106,114
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	39,910,296	36,000,453	3,909,843
事業推進積立資産	11,000,000	21,000,000	▲10,000,000
特定資産合計	50,910,296	57,000,453	▲6,090,157
(3) その他固定資産			
建物	1,614,667	2,121,645	▲506,978
車両運搬具	2	6	▲4
什器備品	2,807,701	1,103,706	1,703,995
その他固定資産合計	4,422,370	3,225,357	1,197,013
固定資産合計	105,332,666	110,225,810	▲4,893,144
資産合計	214,610,185	197,397,215	17,212,970
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	62,548,593	50,293,834	12,254,759
前受金	0	4,050,000	▲4,050,000
預り金	1,156,820	1,111,574	45,246
賞与引当金	5,262,000	4,355,000	907,000
流動負債合計	68,967,413	59,810,408	9,157,005
2. 固定負債			
退職給付引当金	39,910,296	36,000,453	3,909,843
固定負債合計	39,910,296	36,000,453	3,909,843
負債合計	108,877,709	95,810,861	13,066,848
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)	55,732,476	51,586,354	4,146,122
(うち特定資産への充当額)	(11,000,000)	(21,000,000)	(▲10,000,000)
正味財産合計	105,732,476	101,586,354	4,146,122
負債及び正味財産合計	214,610,185	197,397,215	17,212,970

貸借対照表内訳表

令和2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	352,614	112,312	34,477	0	499,403
普通預金	393,902	23,884,579	1,667,750	0	25,946,231
現金預金合計	746,516	23,996,891	1,702,227	0	26,445,634
(2) その他流動資産					
未収金	45,349,724	34,736,268	0	0	80,085,992
前払金	63,800	0	0	0	63,800
立替金	2,537,805	0	144,288	0	2,682,093
公益目的事業会計	0	6,732,000	0	▲6,732,000	0
その他流動資産合計	47,951,329	41,468,268	144,288	▲6,732,000	82,831,885
流動資産合計	48,697,845	65,465,159	1,846,515	▲6,732,000	109,277,519
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	25,160,655	9,929,553	4,820,088	0	39,910,296
事業推進積立資産	11,000,000	0	0	0	11,000,000
特定資産合計	36,160,655	9,929,553	4,820,088	0	50,910,296
(3) その他固定資産					
建物	0	1,614,667	0	0	1,614,667
車両運搬具	2	0	0	0	2
什器備品	660,906	2,131,451	15,344	0	2,807,701
その他固定資産合計	660,908	3,746,118	15,344	0	4,422,370
固定資産合計	86,821,563	13,675,671	4,835,432	0	105,332,666
資産合計	135,519,408	79,140,830	6,681,947	▲6,732,000	214,610,185
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	21,441,613	40,773,238	333,742	0	62,548,593
預り金	1,077,450	79,370	0	0	1,156,820
賞与引当金	3,231,450	1,930,900	99,650	0	5,262,000
収益目的事業会計	6,732,000	0	0	▲6,732,000	0
流動負債合計	32,482,513	42,783,508	433,392	▲6,732,000	68,967,413
2. 固定負債					
退職給付引当金	24,870,184	10,220,024	4,820,088	0	39,910,296
固定負債合計	24,870,184	10,220,024	4,820,088	0	39,910,296
負債合計	57,352,697	53,003,532	5,253,480	▲6,732,000	108,877,709
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)	(11,000,000)	(0)	(0)	(0)	(11,000,000)
正味財産合計	78,166,711	26,137,298	1,428,467	0	55,732,476
負債及び正味財産合計	135,519,408	79,140,830	6,681,947	▲6,732,000	214,610,185

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から 令和2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	25,041	32,569	▲7,528
基本財産運用益計	25,041	32,569	▲7,528
特定資産運用益			
特定資産運用益	8,073	9,732	▲1,659
特定資産運用益計	8,073	9,732	▲1,659
事業収益			
自主事業収益	3,440,900	4,877,794	▲1,436,894
利用料金収益	29,224,880	26,937,310	2,287,570
販売手数料等収益	23,922,527	27,242,833	▲3,320,306
事業収益計	56,588,307	59,057,937	▲2,469,630
受取補助金等			
受託収益	312,624,747	251,982,792	60,641,955
受取補助金等計	312,624,747	251,982,792	60,641,955
受取寄付金			
受取寄付金	314,000	635,951	▲321,951
受取寄付金計	314,000	635,951	▲321,951
雑収益			
雑収益	5,207,493	4,705,546	501,947
雑収益計	5,207,493	4,705,546	501,947
経常収益計	374,767,661	316,424,527	58,343,134
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,496,000	2,080,000	416,000
給料手当	100,032,780	78,634,618	21,398,162
賞与引当金繰入額	5,162,350	4,260,850	901,500
退職給付費用	3,818,032	1,909,733	1,908,299
賃金	15,170,648	14,927,126	243,522
福利厚生費	15,290,750	11,433,504	3,857,246
旅費交通費	297,807	133,000	164,807
通信運搬費	4,331,955	2,857,064	1,474,891
消耗什器備品費	831,494	675,041	156,453
消耗品費	11,167,408	10,359,587	807,821
減価償却費	1,143,203	1,295,546	▲152,343
修繕費	4,295,557	7,325,967	▲3,030,410
印刷製本費	3,455,899	3,885,835	▲429,936
燃料費	476,147	363,848	112,299
光熱水費	19,165,472	19,644,859	▲479,387
賃借料	8,598,900	6,793,485	1,805,415
保険料	1,739,500	1,206,380	533,120
諸謝金	1,997,069	3,249,070	▲1,252,001
租税公課	18,040,940	10,843,730	7,197,210
支払負担金	1,074,859	1,186,740	▲111,881
支払寄付金	100,000	0	100,000
委託費	146,269,691	125,290,229	20,979,462
雑費	1,214,838	1,726,106	▲511,268
事業費計	366,171,299	310,082,318	56,088,981

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から 令和2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	850,615	777,245	73,370
給料手当	1,571,653	1,558,447	13,206
賞与引当金繰入額	99,650	94,150	5,500
退職給付費用	91,811	68,494	23,317
福利厚生費	338,332	236,835	101,497
会議費	56,096	17,239	38,857
通信運搬費	20,479	18,634	1,845
消耗品費	13,726	0	13,726
減価償却費	1,876	2,106	▲230
印刷製本費	0	3,672	▲3,672
光熱水費	691,550	685,547	6,003
賃借料	49,376	0	49,376
保険料	169,710	139,710	30,000
租税公課	1,400	400	1,000
委託費	423,536	479,520	▲55,984
雑費	220,420	163,266	57,154
管理費計	4,600,230	4,245,265	354,965
経常費用計	370,771,529	314,327,583	56,443,946
当期経常増減額	3,996,132	2,096,944	1,899,188
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
什器備品売却益	149,991	0	149,991
固定資産売却益計	149,991	0	149,991
経常外収益計	149,991	0	149,991
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	1	1	0
固定資産除却損計	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	149,990	▲1	149,991
税引前当期一般正味財産増減額	4,146,122	2,096,943	2,049,179
当期一般正味財産増減額	4,146,122	2,096,943	2,049,179
一般正味財産期首残高	51,586,354	49,489,411	2,096,943
一般正味財産期末残高	55,732,476	51,586,354	4,146,122
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	105,732,476	101,586,354	4,146,122

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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			25,041	25,041				25,041
基本財産運用益計	0	0	25,041	25,041	0	0	0	25,041
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	8,073	8,073				8,073
特定資産運用益計	0	0	8,073	8,073	0	0	0	8,073
事業収益								
自主事業収益	1,460,200	1,980,700		3,440,900	0			3,440,900
利用料金収益	0	3,102,400		3,102,400	26,122,480			29,224,880
販売手数料等収益	0	0		0	23,922,527			23,922,527
事業収益計	1,460,200	5,083,100	0	6,543,300	50,045,007	0	0	56,588,307
受取補助金等								
受託収益	169,545,150	13,228,800		182,773,950	129,850,797			312,624,747
受取補助金等計	169,545,150	13,228,800	0	182,773,950	129,850,797	0	0	312,624,747
受取寄付金								
受取寄付金			314,000	314,000				314,000
受取寄付金計	0	0	314,000	314,000	0	0	0	314,000
雑収益								
雑収益	2,699,543	432,790		3,132,333	2,075,160			5,207,493
雑収益計	2,699,543	432,790	0	3,132,333	2,075,160	0	0	5,207,493
経常収益計	173,704,893	18,744,690	347,114	192,796,697	181,970,964	0	0	374,767,661
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	2,496,000	0	0	2,496,000	0			2,496,000
給料手当	59,333,831	2,897,788	0	62,231,619	37,801,161			100,032,780
賞与引当金繰入額	3,037,450	194,000	0	3,231,450	1,930,900			5,162,350
退職給付費用	2,626,644	165,643	0	2,792,287	1,025,745			3,818,032
賃金	11,574,038	275,000	0	11,849,038	3,321,610			15,170,648
福利厚生費	9,608,080	457,862	0	10,065,942	5,224,808			15,290,750
旅費交通費	229,167	0	0	229,167	68,640			297,807
通信運搬費	3,007,556	0	0	3,007,556	1,324,399			4,331,955
消耗什器備品費	488,594	0	0	488,594	342,900			831,494
消耗品費	8,794,178	781,601	0	9,575,779	1,591,629			11,167,408
減価償却費	540,553	0	0	540,553	602,650			1,143,203
修繕費	2,775,367	519,420	0	3,294,787	1,000,770			4,295,557
印刷製本費	2,378,198	26,490	0	2,404,688	1,051,211			3,455,899
燃料費	386,273	45,795	0	432,068	44,079			476,147
光熱水費	14,128,012	1,879,265	0	16,007,277	3,158,195			19,165,472
賃借料	6,873,463	93,500	0	6,966,963	1,631,937			8,598,900
保険料	1,493,770	0	0	1,493,770	245,730			1,739,500
諸謝金	1,495,983	217,172	0	1,713,155	283,914			1,997,069
租税公課	6,762,377	725,508	0	7,487,885	10,553,055			18,040,940
支払負担金	914,859	0	0	914,859	160,000			1,074,859
支払寄附金	0	0	0	0	100,000			100,000
委託費	49,135,348	16,014,241	284,000	65,433,589	80,836,102			146,269,691
雑費	1,095,012	146	0	1,095,158	119,680			1,214,838
事業費計	189,174,753	24,293,431	284,000	213,752,184	152,419,115	0	0	366,171,299
管理費								
役員報酬						850,615		850,615
給料手当						1,571,653		1,571,653
賞与引当金繰入額						99,650		99,650
退職給付費用						91,811		91,811
福利厚生費						338,332		338,332
会議費						56,096		56,096
通信運搬費						20,479		20,479
減価償却費						13,726		13,726
印刷製本費						1,876		1,876
光熱水費						691,550		691,550
賃借料						49,376		49,376
保険料						169,710		169,710
租税公課						1,400		1,400
委託費						423,536		423,536
雑費						220,420		220,420
管理費計	0	0	0	0	0	4,600,230	0	4,600,230
経常費用計	189,174,753	24,293,431	284,000	213,752,184	152,419,115	4,600,230	0	370,771,529
当期経常増減額	▲15,469,860	▲5,548,741	63,114	▲20,955,487	29,551,849	▲4,600,230	0	3,996,132

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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								
経常外収益計	0	0	0	0	149,991	0	0	149,991
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	149,990	0	0	149,990
他会計振替額	15,469,860	5,548,741	▲488,690	20,529,911	▲25,130,141	4,600,230		0
当期一般正味財産増減額	0	0	▲425,576	▲425,576	4,571,698	0	0	4,146,122
一般正味財産期首残高	27,881,357	0	710,930	28,592,287	21,565,600	1,428,467	0	51,586,354
一般正味財産期末残高	27,881,357	0	285,354	28,166,711	26,137,298	1,428,467	0	55,732,476
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	27,881,357	0	50,285,354	78,166,711	26,137,298	1,428,467	0	105,732,476

附属明細書

平成31年4月1日から令和2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	36,000,453	3,909,843	0	39,910,296
	事業推進積立資産	21,000,000	0	10,000,000	11,000,000
	特定資産計	57,000,453	3,909,843	10,000,000	50,910,296

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	4,355,000	5,262,000	907,000	0	5,262,000
退職給付引当金	36,000,453	3,909,843	0	0	39,910,296

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	36,000,453	3,909,843	0	39,910,296
事業推進積立資産	21,000,000	0	10,000,000	11,000,000
小 計	57,000,453	3,909,843	10,000,000	50,910,296
合 計	107,000,453	3,909,843	10,000,000	100,910,296

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	39,910,296	0	0	(39,910,296)
事業推進積立資産	11,000,000	0	(11,000,000)	0
小 計	50,910,296	0	(11,000,000)	(39,910,296)
合 計	100,910,296	(50,000,000)	(11,000,000)	(39,910,296)

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	3,455,122	1,614,667
車両運搬具		1,363,440	1,363,438	2
什器備品		10,671,049	7,863,348	2,807,701
合	計	17,104,278	12,681,908	4,422,370

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	9,998,000	△ 2,000
合	計	10,000,000	9,998,000	△ 2,000

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(令和元年度)

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	499,403
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金として	16,343,864
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	2,148,995
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	154,563
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	2,271,686
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	44,728
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	4,982,395
		未収金	京都市ほか	
前払金	保険費用ほか		63,800	
立替金	光熱水費用ほか		2,682,093	
流動資産合計				109,277,519
(固定資産)	基本財産	定期預金	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
		京都中央信用金庫 東寺支店		
		定期預金		
		大和ネクスト銀行		
	定期預金	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	
	京都信用金庫 本店			
	定期預金			
定額貯金	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		
ゆうちょ銀行				
投資有価証券	京都市債	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	
	三菱東京UFJ銀行 京都支店			
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		18,925,089

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
		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。	5,000,000
	建物	プレハブ倉庫2棟	収益事業に使用している。	1,614,667
	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。	2
	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。	2,131,451
		京都市ホランティセンターパーテーション等	公1事業に使用している。	660,906
		耐火金庫	法人業務に使用している。	15,344
固定資産合計				105,332,666
資産合計				214,610,185
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		62,548,593
	預り金	社会保険料預り金ほか		1,156,820
	賞与引当金	賞与引当金		5,262,000
流動負債合計				68,967,413
(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	39,910,296
固定負債合計				39,910,296
負債合計				108,877,709
正味財産				105,732,476