

貸 借 対 照 表

令和3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	675,337	499,403	175,934
普通預金	24,866,161	25,946,231	▲1,080,070
現金預金合計	25,541,498	26,445,634	▲904,136
(2) その他流動資産			
未収金	82,323,960	80,085,992	2,237,968
前払金	0	63,800	▲63,800
立替金	677,742	2,682,093	▲2,004,351
その他流動資産合計	83,001,702	82,831,885	169,817
流動資産合計	108,543,200	109,277,519	▲734,319
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	10,000,000	0	10,000,000
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	0	10,000,000	▲10,000,000
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	43,118,078	39,910,296	3,207,782
事業推進積立資産	16,000,000	11,000,000	5,000,000
特定資産合計	59,118,078	50,910,296	8,207,782
(3) その他固定資産			
建物	1,107,689	1,614,667	▲506,978
車両運搬具	2	2	0
什器備品	2,339,458	2,807,701	▲468,243
その他固定資産合計	3,447,149	4,422,370	▲975,221
固定資産合計	112,565,227	105,332,666	7,232,561
資産合計	221,108,427	214,610,185	6,498,242
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	58,193,908	62,548,593	▲4,354,685
預り金	516,119	1,156,820	▲640,701
賞与引当金	5,693,000	5,262,000	431,000
流動負債合計	64,403,027	68,967,413	▲4,564,386
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,118,078	39,910,296	3,207,782
固定負債合計	43,118,078	39,910,296	3,207,782
負債合計	107,521,105	108,877,709	▲1,356,604
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
京都市出えん金	12,000,000	50,000,000	▲38,000,000
指定正味財産合計	12,000,000	50,000,000	▲38,000,000
(うち基本財産への充当額)	(12,000,000)	(50,000,000)	(▲38,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	101,587,322	55,732,476	45,854,846
(うち特定資産への充当額)	(38,000,000)	(0)	(38,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(16,000,000)	(11,000,000)	(5,000,000)
正味財産合計	113,587,322	105,732,476	7,854,846
負債及び正味財産合計	221,108,427	214,610,185	6,498,242

貸借対照表内訳表
令和3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	483,623	191,714	0	0	675,337
普通預金	1,614,111	21,441,234	1,810,816	0	24,866,161
現金預金合計	2,097,734	21,632,948	1,810,816	0	25,541,498
(2) その他流動資産					
未収金	49,632,138	32,691,822	0	0	82,323,960
立替金	653,646	0	24,096	0	677,742
公益目的事業会計	0	16,732,000	0	▲16,732,000	0
その他流動資産合計	50,285,784	49,423,822	24,096	▲16,732,000	83,001,702
流動資産合計	52,383,518	71,056,770	1,834,912	▲16,732,000	108,543,200
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
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
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	27,300,648	10,902,268	4,915,162	0	43,118,078
事業推進積立資産	16,000,000	0	0	0	16,000,000
特定資産合計	43,300,648	10,902,268	4,915,162	0	59,118,078
(3) その他固定資産					
建物	0	1,107,689	0	0	1,107,689
車両運搬具	2	0	0	0	2
什器備品	849,574	1,476,149	13,735	0	2,339,458
その他固定資産合計	849,576	2,583,838	13,735	0	3,447,149
固定資産合計	94,150,224	13,486,106	4,928,897	0	112,565,227
資産合計	146,533,742	84,542,876	6,763,809	▲16,732,000	221,108,427
II 負 債 の 部					
1. 流動負債					
未払金	18,099,551	39,776,027	318,330	0	58,193,908
預り金	417,493	98,626	0	0	516,119
賞与引当金	3,467,100	2,124,050	101,850	0	5,693,000
収益目的事業会計	16,732,000	0	0	▲16,732,000	0
流動負債合計	38,716,144	41,998,703	420,180	▲16,732,000	64,403,027
2. 固定負債					
退職給付引当金	27,010,177	11,192,739	4,915,162	0	43,118,078
固定負債合計	27,010,177	11,192,739	4,915,162	0	43,118,078
負債合計	65,726,321	53,191,442	5,335,342	▲16,732,000	107,521,105
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)	68,807,421	31,351,434	1,428,467	0	101,587,322
(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)	(16,000,000)	(0)	(0)	(0)	(16,000,000)
正味財産合計	80,807,421	31,351,434	1,428,467	0	113,587,322
負債 及び 正味財産合計	146,533,742	84,542,876	6,763,809	▲16,732,000	221,108,427

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から 令和3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	22,007	25,041	▲3,034
基本財産運用益計	22,007	25,041	▲3,034
特定資産運用益			
特定資産運用益	8,802	8,073	729
特定資産運用益計	8,802	8,073	729
事業収益			
自主事業収益	3,784,260	3,440,900	343,360
利用料金収益	21,448,270	29,224,880	▲7,776,610
販売手数料等収益	15,800,191	23,922,527	▲8,122,336
事業収益計	41,032,721	56,588,307	▲15,555,586
受取補助金等			
受託収益	333,648,674	312,624,747	21,023,927
受取補助金等計	333,648,674	312,624,747	21,023,927
受取寄付金			
受取寄付金	300,000	314,000	▲14,000
受取寄付金計	300,000	314,000	▲14,000
雑収益			
雑収益	5,191,227	5,207,493	▲16,266
雑収益計	5,191,227	5,207,493	▲16,266
経常収益計	380,203,431	374,767,661	5,435,770
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,496,000	2,496,000	0
給料手当	94,415,390	100,032,780	▲5,617,390
賞与引当金繰入額	5,591,150	5,162,350	428,800
退職給付費用	3,112,708	3,818,032	▲705,324
賃金	16,149,836	15,170,648	979,188
福利厚生費	14,960,089	15,290,750	▲330,661
旅費交通費	19,070	297,807	▲278,737
通信運搬費	5,226,852	4,331,955	894,897
消耗什器備品費	805,200	831,494	▲26,294
消耗品費	17,959,797	11,167,408	6,792,389
減価償却費	1,816,047	1,143,203	672,844
修繕費	7,301,682	4,295,557	3,006,125
印刷製本費	1,705,643	3,455,899	▲1,750,256
燃料費	324,019	476,147	▲152,128
光熱水費	18,090,301	19,165,472	▲1,075,171
賃借料	5,251,218	8,598,900	▲3,347,682
保険料	1,593,670	1,739,500	▲145,830
諸謝金	927,342	1,997,069	▲1,069,727
租税公課	18,594,590	18,040,940	553,650
支払負担金	602,000	1,074,859	▲472,859
委託費	151,030,998	146,269,691	4,761,307
雑費	494,619	1,214,838	▲720,219
支払寄付金	100,000	100,000	0
事業費計	368,568,221	366,171,299	2,396,922

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から 令和3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	634,315	850,615	▲216,300
給料手当	1,542,516	1,571,653	▲29,137
賞与引当金繰入額	101,850	99,650	2,200
退職給付費用	95,074	91,811	3,263
福利厚生費	147,621	338,332	▲190,711
会議費	0	56,096	▲56,096
通信運搬費	18,512	20,479	▲1,967
消耗品費	2,044	13,726	▲11,682
減価償却費	1,609	1,876	▲267
印刷製本費	3,740	0	3,740
光熱水費	633,227	691,550	▲58,323
賃借料	26,796	49,376	▲22,580
保険料	159,000	169,710	▲10,710
租税公課	1,000	1,400	▲400
委託費	494,120	423,536	70,584
雑費	219,520	220,420	▲900
管理費計	4,080,944	4,600,230	▲519,286
経常費用計	372,649,165	370,771,529	1,877,636
当期経常増減額	7,554,266	3,996,132	3,558,134
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	0	149,991	▲149,991
固定資産売却益計	0	149,991	▲149,991
雑収益			
雑収益	300,580	0	300,580
雑収益計	300,580	0	300,580
指定正味財産からの振替額			
指定正味財産からの振替額	38,000,000	0	38,000,000
指定正味財産からの振替額計	38,000,000	0	38,000,000
経常外収益計	38,300,580	149,991	38,150,589
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
什器備品除却損	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	38,300,580	149,990	38,150,590
税引前当期一般正味財産増減額	45,854,846	4,146,122	41,708,724
当期一般正味財産増減額	45,854,846	4,146,122	41,708,724
一般正味財産期首残高	55,732,476	51,586,354	4,146,122
一般正味財産期末残高	101,587,322	55,732,476	45,854,846
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	38,000,000	0	38,000,000
一般正味財産への振替額計	38,000,000	0	38,000,000
当期指定正味財産増減額	▲38,000,000	0	▲38,000,000
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	12,000,000	50,000,000	▲38,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	113,587,322	105,732,476	7,854,846

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から 令和3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			22,007	22,007				22,007
基本財産運用益計	0	0	22,007	22,007	0	0	0	22,007
特定資産運用益								
特定資産運用益	0	0	8,802	8,802				8,802
特定資産運用益計	0	0	8,802	8,802	0	0	0	8,802
事業収益								
自主事業収益	916,160	2,868,100		3,784,260	0			3,784,260
利用料金収益	0	2,082,600		2,082,600	19,365,670			21,448,270
販売手数料等収益	0	0		0	15,800,191			15,800,191
事業収益計	916,160	4,950,700	0	5,866,860	35,165,861	0	0	41,032,721
受取補助金等								
受託収益	192,351,389	13,376,000		205,727,389	127,921,285			333,648,674
受取補助金等計	192,351,389	13,376,000	0	205,727,389	127,921,285	0	0	333,648,674
受取寄付金								
受取寄付金				0				0
受取寄付金計	300,000	0	0	300,000	0	0	0	300,000
雑収益								
雑収益	3,501,489	400		3,501,889	1,689,338			5,191,227
雑収益計	3,501,489	400	0	3,501,889	1,689,338	0	0	5,191,227
経常収益計	197,069,038	18,327,100	30,809	215,426,947	164,776,484	0	0	380,203,431
(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	57,233,208	2,301,296	0	59,534,504	34,880,886			94,415,390
賞与引当金繰入額	3,268,300	198,800	0	3,467,100	2,124,050			5,591,150
退職給付費用	1,972,415	167,578	0	2,139,993	972,715			3,112,708
賃金	12,999,698	405,000	0	13,404,698	2,745,138			16,149,836
福利厚生費	9,134,099	293,446	0	9,427,545	5,532,544			14,960,089
旅費交通費	16,670	0	0	16,670	2,400			19,070
通信運搬費	3,309,073	0	0	3,309,073	1,917,779			5,226,852
消耗什器備品費	805,200	0	0	805,200	0			805,200
消耗品費	15,550,991	501,342	0	16,052,333	1,907,464			17,959,797
減価償却費	524,132	0	0	524,132	1,291,915			1,816,047
修繕費	6,095,763	513,590	0	6,609,353	692,329			7,301,682
印刷製本費	1,369,933	126,440	0	1,496,373	209,270			1,705,643
燃料費	295,261	0	0	295,261	28,758			324,019
光熱水費	13,561,310	2,023,311	0	15,584,621	2,505,680			18,090,301
賃借料	3,653,533	94,270	0	3,747,803	1,503,415			5,251,218
保険料	1,590,790	2,880	0	1,593,670	0			1,593,670
諸謝金	621,776	116,937	0	738,713	188,629			927,342
租税公課	8,023,478	754,994	0	8,778,472	9,816,118			18,594,590
支払負担金	452,000	0	0	452,000	150,000			602,000
支払寄附金	0	0	0	0	100,000			100,000
委託費	58,005,224	15,088,581	352,000	73,445,805	77,585,193			151,030,998
雑費	301,089	138,480	0	439,569	55,050			494,619
事業費計	201,279,943	22,726,945	352,000	224,358,888	144,209,333	0	0	368,568,221
管理費								
役員報酬						634,315		634,315
給料手当						1,542,516		1,542,516
賞与引当金繰入額						101,850		101,850
退職給付費用						95,074		95,074
福利厚生費						147,621		147,621
会議費						18,512		18,512
通信運搬費						2,044		2,044
減価償却費						1,609		1,609
印刷製本費						3,740		3,740
光熱水費						633,227		633,227
賃借料						26,796		26,796
保険料						159,000		159,000
租税公課						1,000		1,000
委託費						494,120		494,120
雑費						219,520		219,520
管理費計	0	0	0	0	0	4,080,944	0	4,080,944
経常費用計	201,279,943	22,726,945	352,000	224,358,888	144,209,333	4,080,944	0	372,649,165
当期経常増減額	▲4,210,905	▲4,399,845	▲321,191	▲8,931,941	20,567,151	▲4,080,944	0	7,554,266

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から 令和3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								
雑収益			300,580	300,580				300,580
指定正味財産からの振替額			38,000,000	38,000,000				38,000,000
経常外収益計	0	0	38,300,580	38,300,580	0	0	0	38,300,580
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	38,300,580	38,300,580	0	0	0	0
他会計振替額	9,017,964	4,399,845	▲2,145,738	11,272,071	▲15,353,015	4,080,944	0	0
当期一般正味財産増減額	4,807,059	0	35,833,651	40,640,710	5,214,136	0		45,854,846
一般正味財産期首残高	27,881,357	0	285,354	28,166,711	26,137,298	1,428,467	0	55,732,476
一般正味財産期末残高	32,688,416	0	36,119,005	68,807,421	31,351,434	1,428,467	0	101,587,322
II 指定正味財産増減の部								
一般正味財産への振替額	0	0	38,000,000	0	0	0	0	38,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	▲38,000,000	▲38,000,000	0	0	0	▲38,000,000
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	12,000,000	12,000,000	0	0	0	12,000,000
III 正味財産期末残高	32,688,416	0	48,119,005	80,807,421	31,351,434	1,428,467	0	113,587,322

附 属 明 細 書

令和2年4月1日から令和3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	39,910,296	3,207,782	0	43,118,078
	事業推進積立資産	11,000,000	5,000,000	0	16,000,000
	特定資産計	50,910,296	8,207,782	0	59,118,078

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	5,262,000	5,693,000	431,000	0	5,693,000
退職給付引当金	39,910,296	3,207,782	0	0	43,118,078

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	0	0	0	10,000,000
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
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	39,910,296	3,207,782	0	43,118,078
事業推進積立資産	11,000,000	5,000,000	0	16,000,000
小 計	50,910,296	8,207,782	0	59,118,078
合 計	100,910,296	8,207,782	0	109,118,078

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	10,000,000	0	(10,000,000)	0
定期預金	30,000,000	(2,000,000)	(28,000,000)	0
定額郵便貯金	10,000,000	(10,000,000)	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	43,118,078	0	0	(43,118,078)
事業推進積立資産	16,000,000	0	(16,000,000)	0
小 計	59,118,078	0	(16,000,000)	(43,118,078)
合 計	109,118,078	(12,000,000)	(54,000,000)	(43,118,078)

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	3,962,100	1,107,689
車両運搬具		1,363,440	1,363,438	2
什器備品		11,513,484	9,174,026	2,339,458
合	計	17,946,713	14,499,564	3,447,149

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3年3月31日現在

(令和2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	675,337
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行 京都支店	運転資金として	11,189,821
		普通預金 京都銀行 七条支店	運転資金として	1,581,678
		普通預金 京都銀行 聖護院支店	運転資金として	270,000
		普通預金 みずほ銀行	運転資金として	155,012
		普通預金 京都中央信用金庫 東寺支店	運転資金として	6,018,487
		普通預金 京都信用金庫 本店	運転資金として	49,288
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	5,601,875
		未収金 京都市ほか		82,323,960
	立替金	光熱水費用ほか		677,742
流動資産合計				108,543,200
(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
		定期預金 大和ネクスト銀行	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
		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
		定額貯金 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
		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。	10,000,000
	特定資産	退職給付引当 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UFJ銀行 京都支店		22,132,871

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。	5,000,000
	建物	プレハブ倉庫2棟	収益事業に使用している。	1,107,689
	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。	1,476,149
		京都市ボランティアセンター等	公1事業に使用している。	849,574
		耐火金庫	法人業務に使用している。	13,735
固定資産合計				112,565,227
資産合計				221,108,427
(流動負債)	未払金	公園内樹木管理委託費用の未払分ほか		58,193,908
	預り金	社会保険料預り金ほか		516,119
	賞与引当金	賞与引当金		5,693,000
流動負債合計				64,403,027
(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	43,118,078
固定負債合計				43,118,078
負債合計				107,521,105
正味財産				113,587,322