

## 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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	13,049,696	13,745,838	△ 696,142
たな卸資産	172,485	222,794	△ 50,309
貯蔵品	174,567	149,652	24,915
流動資産合計	13,396,748	14,118,284	△ 721,536
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
債券・預金(基)	30,791,343	31,028,343	△ 237,000
基本財産合計	30,791,343	31,028,343	△ 237,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	27,984,026	30,164,893	△ 2,180,867
都市緑化基金積立金	147,276,826	147,581,818	△ 304,992
バスリ-絵柄更新資金	26,000	0	26,000
特定資産合計	175,286,852	177,746,711	△ 2,459,859
(3) その他固定資産			
建物	392,425	447,437	△ 55,012
車両運搬具	452,959	687,044	△ 234,085
什器備品	3,307,295	2,325,543	981,752
機械及び装置	923,885	1,092,933	△ 169,048
リサイクル料	9,690	15,660	△ 5,970
その他固定資産合計	5,086,254	4,568,617	517,637
固定資産合計	211,164,449	213,343,671	△ 2,179,222
資産合計	224,561,197	227,461,955	△ 2,900,758
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,382,127	7,573,008	△ 190,881
未払法人税等	80,000	637,400	△ 557,400
未払消費税等	750,500	613,900	136,600
預り金	1,698,024	2,459,755	△ 761,731
入園料等預り金	5,698,990	5,886,760	△ 187,770
賞与引当金	6,315,231	6,169,667	145,564
流動負債合計	21,924,872	23,340,490	△ 1,415,618
2. 固定負債			
退職給付引当金	31,445,882	30,160,382	1,285,500
固定負債合計	31,445,882	30,160,382	1,285,500
負債合計	53,370,754	53,500,872	△ 130,118
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	168,094,385	168,331,385	△ 237,000
指定正味財産合計	168,094,385	168,331,385	△ 237,000
(うち基本財産への充当額)	(30,791,343)	(31,028,343)	(△ 237,000)
(うち特定資産への充当額)	(137,303,042)	(137,303,042)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(9,999,784)	(10,278,776)	(△ 278,992)
正味財産合計	171,190,443	173,961,083	△ 2,770,640
負債及び正味財産合計	224,561,197	227,461,955	△ 2,900,758

法人名：公益財団法人 宇治市公園公社

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			
基本財産受取利息	231,002	231,002	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	36,219	1,813,019	△ 1,776,800
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	167,489,000	166,747,000	742,000
公園事業受託料収入	20,457,592	20,409,005	48,587
巨椋ふれあい運動ひろば収入	1,279,000	1,264,000	15,000
自主事業収入	15,603,031	15,384,433	218,598
協賛金収入	60,000	0	60,000
緑化事業収益	41,700	24,500	17,200
事業収益計	204,930,323	203,828,938	1,101,385
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	121,905,013	118,338,913	3,566,100
受取寄付金			
ボーター制度寄付金	26,000	0	26,000
募金収益	11,633	6,987	4,646
受取寄付金計	37,633	6,987	30,646
雑収益			
雑収益	4,102	4,272	△ 170
経常収益計	327,144,292	324,223,131	2,921,161
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	222,794	113,057	109,737
期末たな卸高	△ 172,485	△ 222,794	50,309
給料手当	76,211,404	74,883,387	1,328,017
臨時雇賃金	23,360,785	23,179,370	181,415
報償費	5,729,214	5,511,654	217,560
報酬費	1,993,666	1,596,986	396,680
退職給付費用	8,274,367	3,549,000	4,725,367
賞与引当金繰入	5,843,218	5,897,654	145,564
福利厚生費	13,798,508	13,220,300	578,208
旅費交通費	243,552	137,106	106,446
通信運搬費	730,066	628,891	101,175
減価償却費	1,085,725	570,769	514,956
消耗什器備品費	1,813,440	1,536,039	277,401
消耗品費	7,613,992	7,090,239	523,753
修繕費	12,932,713	13,462,201	△ 529,488
印刷製本費	675,532	1,240,368	△ 564,836
燃料費	1,928,584	1,510,164	418,420
光熱水料費	50,690,136	52,335,884	△ 1,645,748
使用料及び賃借料	3,790,424	3,178,772	611,652
保険料	599,629	612,399	△ 12,770
租税公課	1,411,200	1,342,202	68,998
支払負担金	1,145,999	1,110,877	35,122
支払助成金	220,034	286,300	△ 66,266
委託費	100,545,167	99,186,700	1,358,467
食糧費	31,410	13,471	17,939
手数料	718,200	739,659	△ 21,459
広告費	653,778	406,512	247,266
原材料	6,855,312	5,571,738	1,283,574
事業費計	328,946,364	318,488,905	10,457,459

管理費			
役員報酬	887,400	833,100	54,300
給料手当	331,508	366,415	△ 34,907
福利厚生費（一般管理費）	135,910	134,926	984
臨時雇賃金（事務局）	117,697	120,514	△ 2,817
賞与引当金繰入	472,013	472,013	0
報償費	301	2,461	△ 2,160
旅費交通費	3,138	834	2,304
通信運搬費	9,024	6,068	2,956
減価償却費	0	7,670	△ 7,670
消耗什器備品費	19,872	1,540	18,332
消耗品費	24,097	27,427	△ 3,330
修繕費	0	13,871	△ 13,871
印刷製本費	0	195	△ 195
燃料費	5,951	4,250	1,701
光熱水料費	46,700	46,700	0
使用料及び賃借料	98,282	88,973	9,309
保険料	8,611	12,931	△ 4,320
租税公課	24,100	6,178	17,922
支払負担金	9,250	3,140	6,110
食糧費	668	544	124
委託費	84,840	84,240	600
手数料	25,516	25,253	263
広告料	11,960	10,800	1,160
管理費計	2,316,838	2,270,043	46,795
経常費用計	331,263,202	320,758,948	10,504,254
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,118,910	3,464,183	△ 7,583,093
特定資産評価損益等	1,665,273	0	1,665,273
評価損益等計	1,665,273	0	1,665,273
当期経常増減額	△ 2,453,637	3,464,183	△ 5,917,820
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			
災害損失			
固定資産除却損	3	1	2
経常外費用計	3	1	2
当期経常外増減額	△ 3	△ 1	△ 2
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,453,640	3,464,182	△ 5,917,822
法人税、住民税及び事業税	80,000	637,400	△ 557,400
当期一般正味財産増減額	△ 2,533,640	2,826,782	△ 5,360,422
一般正味財産期首残高	5,629,698	2,802,916	2,826,782
一般正味財産期末残高	3,096,058	5,629,698	△ 2,533,640
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等	△ 237,000	△ 183,000	△ 54,000
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	0	520,000	△ 520,000
当期指定正味財産増減額	△ 237,000	337,000	△ 574,000
指定正味財産期首残高	168,331,385	167,994,385	337,000
指定正味財産期末残高	168,094,385	168,331,385	△ 237,000
III 正味財産期末残高	171,190,443	173,961,083	△ 2,770,640



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  
投資有価証券 その他有価証券に該当し市場価格があるため、期末時価で評価している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
減価償却の方法は定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金 夏期賞与に備えるため、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 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は税込方式による。

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				
債券・預金(基)	31,028,343	2	237,002	30,791,343
小計	31,028,343	2	237,002	30,791,343
特定資産				
退職給付引当資産(特)	30,164,893	4,808,000	6,988,867	27,984,026
都市緑化基金積立金	147,581,818	244,623,839	244,928,831	147,276,826
タペストリー絵柄更新資金	0	26,000	0	26,000
小計	177,746,711	249,457,839	251,917,698	175,286,852
合計	208,775,054	249,457,841	252,154,700	206,078,195

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				
債券・預金(基)	30,791,343	30,791,343	0	—
小計	30,791,343	30,791,343	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	27,984,026	0	0	27,984,026
都市緑化基金積立金	147,276,826	137,303,042	9,973,784	0
タペストリー絵柄更新資金	26,000	0	26,000	0
小計	175,286,852	137,303,042	9,999,784	27,984,026
合計	206,078,195	168,094,385	9,999,784	27,984,026

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
その他の固定資産			
建物附属設備	1,408,722	1,016,297	392,425
機械及び装置	2,886,868	1,962,983	923,885
車両運搬具	1,055,413	602,454	452,959
什器備品	8,958,369	5,651,074	3,307,295
リサイクル料	9,690	0	9,690
合計	14,319,062	9,232,808	5,086,254

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表の記載区分
人件費補助金	宇治市	0	121,905,013	121,905,013	0	一般正味財産
合計		0	121,905,013	121,905,013	0	

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	債券・預金(基)	31,028,343	2	237,002	30,791,343
	基本財産計	31,028,343	2	237,002	30,791,343
特定資産	退職給付引当資産(特)	30,164,893	4,808,000	6,988,867	27,984,026
	都市緑化基金積立金	147,581,818	244,623,839	244,928,831	147,276,826
	タペストリー絵柄更新資金	0	26,000	0	26,000
	特定資産計	177,746,711	249,457,839	251,917,698	175,286,852
その他固定資産	建物附属設備	447,437	0	55,012	392,425
	車両運搬具	687,044	0	234,085	452,959
	什器備品	2,325,543	1,609,335	627,583	3,307,295
	機械及び装置	1,092,933	0	169,048	923,885
	リサイクル料	15,660	0	5,970	9,690
	その他固定資産計	4,568,617	1,609,335	1,091,698	5,086,254

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	6,169,887	6,315,231	6,169,667	0	6,315,231
退職給付引当金	30,160,382	4,807,000	3,521,500	0	31,445,882

法人名：公益財団法人 宇治市公園公社			
財 産 目 録			
令和 2年 3月 31日 現在			
			(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			4,969,970
普通預金	京都中央信用金庫	事務局運転資金として	2,141,328
	京都中央信用金庫	自主教室運転資金として	1,126,744
	京都銀行	自主教室運転資金として	3,372,634
	京都中央信用金庫	植物園預り金として	0
	京都中央信用金庫	西宇治預り金として	1,439,020
	京都中央信用金庫	黄檗預り金として	0
		現預金計	13,049,696
たな卸資産		植物公園在庫	172,485
貯蔵品		はがき、切手等	174,567
流動資産合計			13,396,748
(固定資産)			
基本財産	普通預金	京都中央信用金庫	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源の財源として使用している。
			248,343
	投資有価証券	大阪府公債	同上
			30,543,000
		基本財産計	30,791,343
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。
		京都中央信用金庫	共用財産として公益目的会計で管理
			17,984,026
		定期預金	同上
		京都銀行	同上
			10,000,000
		退職給付引当資産計	27,984,026
	都市緑化基金積立金	普通預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源の財源として使用している。
		京都中央信用金庫	同上
			3,833,784
		京都中央信用金庫	同上
		京都信用金庫	同上
		定期預金	同上
		京都やましろ農業協同組合	同上
		京都やましろ農業協同組合	同上
		京都やましろ農業協同組合	同上
		京都やましろ農業協同組合	同上
		京都信用金庫	同上
			10,000,000
		都市緑化基金積立金計	147,276,826
	タペストリー絵柄更新資金	普通預金	公益目的保有財産であり、公益目的事業（タペストリー絵柄更新費用）の財源として使用するため保有。
		京都中央信用金庫	同上
			26,000
		タペストリー絵柄更新資金計	26,000
		特定資産合計	175,286,862
その他固定資産			
	建物附属設備	減価償却固定資産の明細は別紙	392,425
	車両運搬具	減価償却固定資産明細のとおり	452,959
	什器備品		3,307,295
	機械及び装置		923,885
		減価償却固定資産計	5,076,564
	リサイクル料	自動車1台分	リサイクル料計
			9,890
		その他固定資産合計	5,086,254
固定資産合計			211,164,449
資産合計			224,561,197
(流動負債)			
未払金	関西電力等に対する未払電力料 返還金など	3月分電力料金等	7,382,127
		共用負債として公益目的会計で管理	
未払法人税等	宇治税務署等に対する未払法人税等	確定分法人税等	80,000
未払消費税等	宇治税務署に対する未払消費税	確定分消費税	750,500
		共用負債として公益目的会計で管理	
預り金	社会保険事務所等に対する未払社会保険料等	3月分社会保険料等	1,698,024
入園料等預り金	宇治市未払施設使用料	預り施設使用料	5,698,990
賞与引当金	夏期賞与分	公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の夏期賞与分の引当金	6,315,231 (公3,786,661取2,056,567)
			法472,013)
流動負債合計			21,924,872
(固定負債)			
退職給付引当金		公益目的事業、収益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	31,445,882
		共用負債として公益目的会計で管理	
固定負債合計			31,445,882
負債合計			53,370,754
正味財産			171,190,443

## 減価償却固定資産明細

		法人	公1	公2	公3	収1	収2		
建物附属設備	エアコン		52,591					52,591	
	エアコン				12,314		64,647	76,961	
	屋外看板			262,872				262,872	
	間仕切り					1		1	
		0	52,591	262,872	12,314	1	64,647	392,425	
機械装置	ミニショベル			1				1	
	モルタルミキサー		161,968					161,968	
	アステック運搬車		184,358					184,358	
	チェーンソー		56,822					56,822	
	プレートコンパクター		110,678					110,678	
	溶接機		121,477					121,477	
	草刈機		134,973					134,973	
	インバーター発電機				19,969		133,639	153,608	
		0	770,276	1	19,969	0	133,639	923,885	
	車両運搬具	マツダボンゴ		118,305					118,305
介護用電動車いす			167,327					167,327	
介護用電動車いす			167,327					167,327	
		0	452,959	0	0	0	0	452,959	
器具備品	動力噴射機		5					5	
	液晶プロジェクター		5					5	
	カンバჯマシン		1					1	
	テント		6					6	
	パソコン		1					1	
	カーテン						1	1	
	カーテン						1	1	
	玄関マット						1	1	
	製氷機					1		1	
	イナバ物置			76,475				76,475	
	車椅子		37,400					37,400	
	車椅子		37,400					37,400	
	アルミブリッジ				63,563			63,563	
	山本チップパー		1					1	
	噴射器		71,595					71,595	
	シュレッダー		65,167					65,167	
	デマンド監視装置					396	2,635	3,031	
	自動血圧計					17,526	117,280	134,806	
	デジタルサイネージ					24,865	166,403	191,268	
	百葉箱		138,375					138,375	
	ウォータークーラー					27,874	186,538	214,412	
	プールクリーナー					61,295	410,204	471,499	
	プールクリーナー					43,297	289,754	333,051	
	ヨド物置					20,805	139,237	160,042	
	パソコン					113,950	650,422	764,372	
	ロールラミネーター		266,090					266,090	
	ランニングマット					17,627	117,961	135,588	
	ハンマードリル					18,609	124,529	143,138	
			0	616,046	140,038	346,244	1	2,204,966	3,307,295
	合計		0	1,891,872	402,911	378,527	2	2,403,252	5,076,564