

貸借対照表

令和 4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			
現金預金	15,893,880	23,355,992	△ 7,462,112
未収金	0	884,620	△ 884,620
たな卸資産	206,651	72,776	133,875
貯蔵品	61,515	120,671	△ 59,156
流動資産合計	16,162,046	24,434,059	△ 8,272,013
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
債券・預金(基)	30,341,343	30,575,343	△ 234,000
基本財産合計	30,341,343	30,575,343	△ 234,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	35,450,877	31,751,560	3,699,317
都市緑化基金積立金	139,901,393	144,473,585	△ 4,572,192
カストリ-絵柄更新資金	984,784	1,722,995	△ 738,211
特定資産合計	176,337,054	177,948,140	△ 1,611,086
(3) その他固定資産			
建物	695,214	776,520	△ 81,306
車両運搬具	3,254,806	385,094	2,869,712
什器備品	5,554,360	3,852,063	1,702,297
機械及び装置	1,004,248	1,041,504	△ 37,256
リサイクル料	26,890	9,690	17,200
その他固定資産合計	10,535,518	6,064,871	4,470,647
固定資産合計	217,213,915	214,588,354	2,625,561
資産合計	233,375,961	239,022,413	△ 5,646,452
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,282,496	17,369,081	△ 8,086,585
未払法人税等	80,000	80,000	0
未払消費税等	631,400	594,500	36,900
前受金	2,047,640	0	2,047,640
預り金	1,793,056	1,685,702	107,354
入園料等預り金	4,340,510	6,045,815	△ 1,705,305
賞与引当金	6,069,780	6,211,788	△ 142,008
流動負債合計	24,244,882	31,986,886	△ 7,742,004
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,295,055	35,212,414	82,641
固定負債合計	35,295,055	35,212,414	82,641
負債合計	59,539,937	67,199,300	△ 7,659,363
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	163,236,622	166,468,362	△ 3,231,740
指定正味財産合計	163,236,622	166,468,362	△ 3,231,740
(うち基本財産への充当額)	(30,341,343)	(30,575,343)	(△ 234,000)
(うち特定資産への充当額)	(132,895,279)	(135,893,019)	(△ 2,997,740)
2. 一般正味財産	10,599,402	5,354,751	5,244,651
(うち特定資産への充当額)	(7,990,898)	(10,303,561)	(△ 2,312,663)
正味財産合計	173,836,024	171,823,113	2,012,911
負債及び正味財産合計	233,375,961	239,022,413	△ 5,646,452

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4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	388,280	219,834	168,446
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	174,673,000	170,841,000	3,832,000
公園事業受託料収入	26,902,000	26,644,354	257,646
巨椋ふれあい運動ひろば収入	1,277,000	1,308,000	△ 31,000
自主事業収入	12,188,132	10,309,826	1,878,306
緑化事業収益	41,000	21,500	19,500
事業収益計	215,081,132	209,124,680	5,956,452
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	117,641,186	115,179,620	2,461,566
受取持続化給付金	0	2,000,000	△ 2,000,000
受取補助金等計	117,641,186	117,179,620	461,566
受取寄付金			
ボート制度寄付金	331,000	2,760,000	△ 2,429,000
募金収益	24,031	11,232	12,799
受取寄付金計	355,031	2,771,232	△ 2,416,201
雑収益			
雑収益	4,102	4,102	0
経常収益計	333,700,733	329,530,470	4,170,263
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	72,776	172,485	△ 99,709
期末たな卸高	△ 206,651	△ 72,776	△ 133,875
給料手当	84,848,715	80,919,925	3,928,790
臨時雇賃金	10,822,599	10,697,761	124,838
報償費	4,411,000	3,888,420	522,580
報酬費	1,335,543	1,387,400	△ 51,857
退職給付費用	3,742,692	5,747,000	△ 2,004,308
賞与引当金繰入	5,617,852	5,739,775	△ 121,923
福利厚生費	14,530,520	14,325,554	204,966
旅費交通費	59,900	24,764	35,136
通信運搬費	640,101	579,282	60,819
減価償却費	1,876,133	1,356,463	519,670
消耗什器備品費	2,550,355	2,413,758	136,597
消耗品費	8,900,376	8,260,496	639,880
修繕費	14,642,125	15,821,274	△ 1,179,149
印刷製本費	649,370	616,561	32,809
燃料費	2,163,901	1,738,363	425,538
光熱水料費	39,503,696	42,723,103	△ 3,219,407
使用料及び賃借料	4,707,120	4,589,226	117,894
保険料	462,023	442,608	19,415
租税公課	1,382,050	1,358,690	23,360
支払負担金	948,466	1,109,707	△ 161,241
支払助成金	55,000	177,086	△ 122,086
委託費	116,009,590	112,329,300	3,680,290
食糧費	95,196	24,336	70,860
手数料	845,224	718,379	126,845
広告費	424,160	519,200	△ 95,040
原材料	8,280,095	7,624,155	655,940
事業費計	329,369,927	325,232,295	4,137,632

管理費			
役員報酬	832,500	571,700	260,800
給料手当	347,913	353,792	△ 5,879
福利厚生費（一般管理費）	141,538	141,141	397
臨時雇賃金（事務局）	102,697	121,940	△ 19,243
賞与引当金繰入	451,928	472,013	△ 20,085
報償費	1,000	0	1,000
旅費交通費	0	296	△ 296
通信運搬費	5,005	4,553	452
消耗什器備品費	1,430	0	1,430
消耗品費	21,801	22,623	△ 822
燃料費	5,552	5,223	329
光熱水料費	46,700	46,700	0
使用料及び賃借料	61,729	91,999	△ 30,270
保険料	8,593	8,662	△ 69
租税公課	6,150	5,210	940
支払負担金	1,590	590	1,000
食糧費	4,385	1,648	2,737
委託費	52,800	85,800	△ 33,000
手数料	17,011	14,592	2,419
広告料	11,000	11,000	0
管理費計	2,121,322	1,959,482	161,840
経常費用計	331,491,249	327,191,777	4,299,472
評価損益等調整前当期経常増減額	2,209,484	2,338,693	△ 129,209
当期経常増減額	2,209,484	2,338,693	△ 129,209
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
過年度退職給付引当金取崩額	3,115,167	0	3,115,167
経常外収益計	3,115,167	0	3,115,167
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,115,167	0	3,115,167
税引前当期一般正味財産増減額	5,324,651	2,338,693	2,985,958
法人税、住民税及び事業税	80,000	80,000	0
当期一般正味財産増減額	5,244,651	2,258,693	2,985,958
一般正味財産期首残高	5,354,751	3,096,058	2,258,693
一般正味財産期末残高	10,599,402	5,354,751	5,244,651
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	△ 234,000	△ 216,000	△ 18,000
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	△ 2,997,740	△ 1,410,023	△ 1,587,717
当期指定正味財産増減額	△ 3,231,740	△ 1,626,023	△ 1,605,717
指定正味財産期首残高	166,468,362	168,094,385	△ 1,626,023
指定正味財産期末残高	163,236,622	166,468,362	△ 3,231,740
III 正味財産期末残高	173,836,024	171,823,113	2,012,911

正味財産増減計算書内訳表
令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

Table with columns for 科目 (Category), 前年度 (Previous Year), and 本期 (Current Year) broken down into 公益目的事業会計 (Public Purpose Business Accounting) and 収益事業等会計 (Profit-making Business Accounting). Rows include 1. 通常増減の部 (Regular Increase/Decrease Section) and 2. 経常外増減の部 (Extraordinary Increase/Decrease Section).

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 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っている。

3. 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)	30,575,343	2	234,002	30,341,343
小計	30,575,343	2	234,002	30,341,343
特定資産				
退職給付引当資産(特)	31,751,560	4,244,201	544,884	35,450,877
都市緑化基金積立金	144,473,585	458,496	5,030,688	139,901,393
タペストリー絵柄更新資金	1,722,995	331,009	1,069,220	984,784
小計	177,948,140	5,033,706	6,644,792	176,337,054
合計	208,523,483	5,033,708	6,878,794	206,678,397

4. 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)	30,341,343	30,341,343	0	—
小計	30,341,343	30,341,343	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	35,450,877	0	0	35,450,877
都市緑化基金積立金	139,901,393	132,895,279	7,006,114	0
タペストリー絵柄更新資金	984,784	0	984,784	0
小計	176,337,054	132,895,279	7,990,898	35,450,877
合計	206,678,397	163,236,622	7,990,898	35,450,877

5. 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	1,854,402	1,159,188	695,214
機械及び装置	3,385,868	2,381,620	1,004,248
車両運搬具	3,982,223	727,417	3,254,806
什器備品	13,170,994	7,616,634	5,554,360
合計	22,393,487	11,884,859	10,508,628

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	117,641,186	117,641,186	0	一般正味財産
合計		0	117,641,186	117,641,186	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)	30,575,343	2	234,002	30,341,343
	基本財産計	30,575,343	2	234,002	30,341,343
特定資産	退職給付引当資産(特)	31,751,560	4,244,201	544,884	35,450,877
	都市緑化基金積立金	144,473,585	458,496	5,030,688	139,901,393
	タペストリー絵柄更新資金	1,722,995	331,099	1,069,220	984,784
	特定資産計	177,948,140	5,033,706	6,644,792	176,337,054
その他固定資産	建物附属設備	776,520	0	81,306	695,214
	車両運搬具	385,094	3,114,510	244,798	3,254,806
	什器備品	3,852,063	3,036,070	1,333,773	5,554,360
	機械及び装置	1,041,504	179,000	216,256	1,004,248
	リサイクル料	9,690	17,200	0	26,890
	その他固定資産計	6,064,871	6,346,780	1,876,133	10,535,518

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	6,211,788	6,069,780	6,211,788	0	6,069,780
退職給付引当金	35,212,414	3,742,692	544,884	3,115,167	35,295,055

財産目録

令和4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			7,129,021
	普通預金	京都中央信用金庫① 京都中央信用金庫① 京都中央信用金庫② 京都銀行	事務局運転資金として 自主教室運転資金として 自主教室運転資金として 自主教室運転資金として	2,186,226 2,845,914 1,601,560 2,131,159
	たな卸資産 貯蔵品		現預金計 植物公園在庫 はがき、切手等	15,893,880 206,651 61,515
流動資産合計				16,162,046
(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	30,093,000
特定資産			基本財産計	30,341,343
	退職給付引当資産	普通預金 京都中央信用金庫	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。 共用財産として公益目的会計で管理	25,450,877
		定期預金 京都銀行	同上	10,000,000
			退職給付引当資産計	35,450,877
	都市緑化基金積立金	普通預金 京都中央信用金庫	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。	855,307
		京都中央信用金庫 京都やましろ農業協同組合 定期預金 京都やましろ農業協同組合 京都やましろ農業協同組合 債権 国債(第171回20年) 国債(第173回20年)	同上 同上 同上 同上 同上	1,433,042 3,617,564 10,000,000 10,000,000
			都市緑化基金積立金計	139,901,393
	タペストリー絵柄更新資金	普通預金 京都中央信用金庫	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。 タペストリー絵柄更新資金計	984,784
その他固定資産			特定資産合計	176,337,054
	建物附属設備 車両運搬具 什器備品 機械及び装置	減価償却固定資産の明細は別紙 減価償却固定資産明細のとおり	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業、管理業務で使用している共用資産である。	695,214 3,254,806 5,554,360 1,004,248
	リサイクル料	自動車3台分	減価償却固定資産計 リサイクル料計	10,508,628 26,890
固定資産合計			その他固定資産合計	10,535,518
資産合計				217,213,915
(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 共用負債として公益目的会計で管理	9,282,496
	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 共用負債として公益目的会計で管理	631,400
	前受金 預り金	施設利用者からの前受金 社会保険事務所等に対する未払 社会保険料等	令和4年度施設使用料等 3月分社会保険料等	2,047,640 1,793,056
	入園料等預り金	宇治市未払施設使用料	共用負債として公益目的会計で管理 預り施設使用料	4,340,510
	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	6,069,780 (公3,782,148取1,835,704 法451,928)
流動負債合計				24,244,882
(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 共用負債として公益目的会計で管理	35,295,055
固定負債合計				35,295,055
負債合計				59,539,937
正味財産				173,836,024