

貸借対照表

令和 6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	43,924,072	64,505,083	△ 20,581,011
未収金	7,116,320	65,600	7,050,720
たな卸資産	241,409	137,884	103,525
貯蔵品	32,721	136,717	△ 103,996
流動資産合計	51,314,522	64,845,284	△ 13,530,762
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
債券・預金(基)	28,111,019	29,874,449	△ 1,763,430
基本財産合計	28,111,019	29,874,449	△ 1,763,430
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	43,788,393	39,902,193	3,886,200
都市緑化基金積立金	119,551,373	132,556,299	△ 13,004,926
カ°ストリ-絵柄更新資金	624,773	656,989	△ 32,216
特定資産合計	163,964,539	173,115,481	△ 9,150,942
(3) その他固定資産			
建物	576,701	646,121	△ 69,420
車両運搬具	108,148	1,592,258	△ 1,484,110
什器備品	4,476,925	4,237,157	239,768
機械及び装置	624,324	814,286	△ 189,962
リサイクル料	26,890	26,890	0
その他固定資産合計	5,812,988	7,316,712	△ 1,503,724
固定資産合計	197,888,546	210,306,642	△ 12,418,096
資産合計	249,203,068	275,151,926	△ 25,948,858
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,370,564	25,934,717	△ 12,564,153
未払法人税等	1,948,600	2,290,100	△ 341,500
未払消費税等	3,895,400	15,604,900	△ 11,709,500
前受金	3,763,040	4,001,950	△ 238,910
預り金	3,112,880	1,938,334	1,174,546
賞与引当金	6,671,430	6,162,221	509,209
流動負債合計	32,761,914	55,932,222	△ 23,170,308
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,081,002	39,859,615	3,221,387
固定負債合計	43,081,002	39,859,615	3,221,387
負債合計	75,842,916	95,791,837	△ 19,948,921
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	147,662,392	157,902,648	△ 10,240,256
指定正味財産合計	147,662,392	157,902,648	△ 10,240,256
(うち基本財産への充当額)	(28,111,019)	(29,874,449)	(△ 1,763,430)
(うち特定資産への充当額)	(119,551,373)	(128,028,199)	(△ 8,476,826)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(624,773)	(5,185,089)	(△ 4,560,316)
正味財産合計	173,360,152	179,360,089	△ 5,999,937
負債及び正味財産合計	249,203,068	275,151,926	△ 25,948,858

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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	270,004	250,509	19,495
特定資産運用益			
特定資産受取利息	611,053	383,245	227,808
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	234,528,000	249,600,000	△ 15,072,000
公園事業受託料収入	7,060,000	28,027,522	△ 20,967,522
巨椋ふれあい運動ひろば収入	200,000	200,000	0
自主事業収入	26,124,228	21,156,429	4,967,799
緑化事業収益	76,000	169,700	△ 93,700
公園施設利用料金収益	107,278,390	99,436,550	7,841,840
事業収益計	375,266,618	398,590,201	△ 23,323,583
受取寄付金			
特別制度寄付金	463,000	687,200	△ 224,200
募金収益	15,953	29,875	△ 13,922
受取寄付金振替額	1,260,516	0	1,260,516
受取寄付金計	1,739,469	717,075	1,022,394
雑収益			
雑収益	839,134	64,132	775,002
経常収益計	378,726,278	400,005,162	△ 21,278,884
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	137,884	206,651	△ 68,767
仕入高	1,519,283	1,284,861	234,422
期末たな卸高	△ 241,409	△ 137,884	△ 103,525
給料手当	93,878,574	91,567,068	2,311,506
臨時雇賃金	29,743,060	27,376,900	2,366,160
報償費	6,849,128	6,049,226	799,902
報酬費	2,387,736	2,243,522	144,214
退職給付費用	3,882,743	5,032,444	△ 1,149,701
賞与引当金繰入	6,069,792	5,710,293	359,499
福利厚生費	17,073,983	16,360,220	713,763
旅費交通費	293,925	125,048	168,877
通信運搬費	1,075,548	939,847	135,701
減価償却費	3,312,046	3,391,506	△ 79,460
消耗什器備品費	481,094	215,890	265,204
消耗品費	4,822,615	4,407,583	415,032
修繕費	13,598,670	14,398,488	△ 799,818
印刷製本費	494,535	759,869	△ 265,334
燃料費	3,007,620	2,616,492	391,128
光熱水料費	59,325,293	64,901,110	△ 5,575,817
使用料及び賃借料	4,040,549	3,680,428	360,121
保険料	549,879	679,466	△ 129,587
租税公課	16,080,020	16,179,150	△ 99,130
支払負担金	908,788	884,920	23,868
支払助成金	316,705	335,978	△ 19,273
委託費	89,120,881	108,469,891	△ 19,349,010
食糧費	157,004	124,179	32,825
手数料	450,199	371,452	78,747
広告費	298,760	617,210	△ 318,450
原材料	6,125,913	6,078,190	47,723
車両費	314,584	0	314,584
雑費	1,580	23,140	△ 21,560
事業費計	366,076,982	384,893,138	△ 18,816,156

管理費			
役員報酬	760,100	338,600	421,500
給料手当	551,372	523,826	27,546
福利厚生費（一般管理費）	174,429	173,825	604
報酬費	0	3,988	△ 3,988
賞与引当金繰入	601,638	451,928	149,710
報償費	5,655	192	5,463
旅費交通費	455	30	425
通信運搬費	3,924	5,351	△ 1,427
消耗品費	20,640	10,840	9,800
印刷製本費	687	0	687
燃料費	7,925	5,599	2,326
光熱水料費	46,700	46,700	0
使用料及び賃借料	136,291	95,630	40,661
保険料	8,186	8,419	△ 233
租税公課	155,480	182,350	△ 26,870
支払負担金	2,742	6,590	△ 3,848
食糧費	2,955	2,626	329
委託費	87,450	85,800	1,650
手数料	17,227	17,191	36
広告料	7,700	4,400	3,300
管理費計	2,591,556	1,963,885	627,671
経常費用計	368,668,538	386,857,023	△ 18,188,485
評価損益等調整前当期経常増減額	10,057,740	13,148,139	△ 3,090,399
特定資産評価損益等	△ 3,843,993	0	△ 3,843,993
評価損益等計	△ 3,843,993	0	△ 3,843,993
当期経常増減額	6,213,747	13,148,139	△ 6,934,392
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	24,828	0	24,828
経常外費用計	24,828	0	24,828
当期経常外増減額	△ 24,828	0	△ 24,828
税引前当期一般正味財産増減額	6,188,919	13,148,139	△ 6,959,220
法人税、住民税及び事業税	1,948,600	2,290,100	△ 341,500
当期一般正味財産増減額	4,240,319	10,858,039	△ 6,617,720
一般正味財産期首残高	21,457,441	10,599,402	10,858,039
一般正味財産期末残高	25,697,760	21,457,441	4,240,319
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	△ 1,763,430	△ 466,894	△ 1,296,536
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	△ 7,216,310	△ 4,867,080	△ 2,349,230
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	1,260,516	0	1,260,516
当期指定正味財産増減額	△ 10,240,256	△ 5,333,974	△ 4,906,282
指定正味財産期首残高	157,902,648	163,236,622	△ 5,333,974
指定正味財産期末残高	147,662,392	157,902,648	△ 10,240,256
III 正味財産期末残高	173,360,152	179,360,089	△ 5,999,937

Table with columns for '科目' (Item), '明細事項' (Detailed Item), '公益目的事業会計' (Public Purpose Business Accounting), and '収益事業等会計' (Profit Business Accounting). It includes sub-sections like 'I 一般正味財産増減の部' and 'II 指定正味財産増減の部'.

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)	29,874,449	4	1,763,434	28,111,019
小計	29,874,449	4	1,763,434	28,111,019
特定資産				
退職給付引当資産(特)	39,902,193	3,886,200	0	43,788,393
都市緑化基金積立金	132,556,299	215,984,256	228,989,182	119,551,373
タペストリー絵柄更新資金	656,989	463,004	495,220	624,773
小計	173,115,481	220,333,460	229,484,402	163,964,539
合計	202,989,930	220,333,464	231,247,836	192,075,558

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)	28,111,019	28,111,019	0	—
小計	28,111,019	28,111,019	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	43,788,393	0	0	43,788,393
都市緑化基金積立金	119,551,373	119,551,373	0	0
タペストリー絵柄更新資金	624,773	0	624,773	0
小計	163,964,539	119,551,373	624,773	43,788,393
合計	192,075,558	147,662,392	624,773	43,788,393

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	1,357,857	781,156	576,701
機械及び装置	3,385,868	2,761,544	624,324
車両運搬具	3,982,223	3,874,075	108,148
什器備品	15,176,844	10,699,919	4,476,925
合計	23,902,792	18,116,694	5,786,098

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)	29,874,449	4	1,763,434	28,111,019
	基本財産計	29,874,449	4	1,763,434	28,111,019
特定資産	退職給付引当資産(特)	39,902,193	3,886,200	0	43,788,393
	都市緑化基金積立金	132,556,299	215,984,256	228,989,182	119,551,373
	タペストリー絵柄更新資金	656,989	463,004	495,220	624,773
	特定資産計	173,115,481	220,333,460	229,484,402	163,964,539
その他固定資産	建物附属設備	646,121	0	69,420	576,701
	車両運搬具	1,592,258	0	1,484,110	108,148
	什器備品	4,237,157	1,833,150	1,593,382	4,476,925
	機械及び装置	814,286	0	189,962	624,324
	リサイクル料	26,890	0	0	26,890
	その他固定資産計	7,316,712	1,833,150	3,336,874	5,812,988

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	6,162,221	6,671,430	6,162,221	0	6,671,430
退職給付引当金	39,859,615	3,882,743	661,356	0	43,081,002

財産目録
令和6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 普通預金	京都中央信用金庫/宇治支店 (3576837) ① 京都中央信用金庫/宇治支店 (3576837) ① 京都中央信用金庫/宇治支店 (136596) ② 京都中央信用金庫/黄檗支店 (34935) ③ 京都中央信用金庫/黄檗支店 (34935) ③ 京都中央信用金庫/小倉支店 (104418) ④ 京都中央信用金庫/宇治支店 (3574353) ⑤ 京都銀行/宇治支店 (5021188) 京都銀行/宇治支店 (1095338, 1095346, 1095354)	事務局運転資金として 自主教室運転資金として 通帳残 自主教室運転資金として 黄檗利用料等(公益分) 黄檗利用料等(収益分) 西宇治利用料等 植物園利用料等 自主教室運転資金として 自主教室資金として	現預金計	4,016,483
				3,341,445
				0
				3,341,445
				1,028,669
				1,752,181
				754,789
				6,422,680
				2,060,608
				10,547,217
14,000,000				
未収金	宇治市役所他	第4四半期指定管理料追加分他	43,924,072	
たな卸資産		植物公園在庫	7,116,320	
貯蔵品		はがき、切手等	241,409	
			32,721	
流動資産合計				51,314,522
(固定資産)				
基本財産				
普通預金	京都中央信用金庫/宇治支店 (36475) ⑥	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。		429,149
投資有価証券	国債(第181回20年)	同上		27,681,870
基本財産計				28,111,019
特定資産				
退職給付引当資産	普通預金 京都中央信用金庫/宇治支店 (27054) ⑦	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		33,788,393
	定期預金 京都銀行/宇治支店 (1055904)	同上		10,000,000
退職給付引当資産計				43,788,393
都市緑化基金積立金	普通預金 京都中央信用金庫/宇治支店 (3576848) ⑧	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。		4,152,774
	京都中央信用金庫/宇治支店 (138683) ⑨	同上		0
	京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (228837)	同上		2,618,449
	定期預金 京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (17668567)	同上		5,000,000
	京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (17668578)	同上		5,000,000
	債権 国債(第73回30年) 京都市グリーンボンド5年公募公債			92,841,960
				9,938,190
都市緑化基金積立金計				119,551,373
タペストリー絵柄更新資金	普通預金 京都中央信用金庫/宇治支店 (197151) ⑩	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。		624,773
タペストリー絵柄更新資金計				624,773
特定資産合計				163,964,539
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	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。		576,701
車両運搬具	減価償却固定資産明細のとおり			108,148
什器備品				4,476,925
機械及び装置				624,324
リサイクル料	自動車3台分	減価償却固定資産計		5,786,098
		リサイクル料計		26,890
その他固定資産合計				5,812,988
固定資産合計				197,888,546
資産合計				249,203,068
(流動負債)				
未払金	関西電料等に対する未払電力料等	3月分電力料金等 共用負債として公益目的会計で管理		13,370,564
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		1,948,600
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		3,895,400
前受金	施設利用者からの前受金	令和6年度施設使用料等		3,763,040
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 共用負債として公益目的会計で管理		3,112,880
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		6,671,430
流動負債合計				(公3,807,956) 1,909,337 法451,928)
流動負債合計				32,761,914
(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		43,081,002
固定負債合計				43,081,002
負債合計				75,842,916
正味財産				173,360,152