

貸借対照表

令和 7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	39,860,985	43,924,072	△ 4,063,087
未収金	16,242,630	7,116,320	9,126,310
たな卸資産	243,706	241,409	2,297
貯蔵品	20,201	32,721	△ 12,520
流動資産合計	56,367,522	51,314,522	5,053,000
2. 固定資産			
(1)基本財産			
債券・預金(基)	25,356,329	28,111,019	△ 2,754,690
基本財産合計	25,356,329	28,111,019	△ 2,754,690
(2)特定資産			
退職給付引当資産	46,607,973	43,788,393	2,819,580
都市緑化基金積立金	104,749,978	119,551,373	△ 14,801,395
カストー絵柄更新資金	1,075,301	624,773	450,528
特定資産合計	152,433,252	163,964,539	△ 11,531,287
(3)その他固定資産			
建物	532,109	576,701	△ 44,592
車両運搬具	51,520	108,148	△ 56,628
什器備品	2,984,837	4,476,925	△ 1,492,088
機械及び装置	437,485	624,324	△ 186,839
リサイクル料	26,890	26,890	0
その他固定資産合計	4,032,841	5,812,988	△ 1,780,147
固定資産合計	181,822,422	197,888,546	△ 16,066,124
資産合計	238,189,944	249,203,068	△ 11,013,124
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	14,828,969	13,370,564	1,458,405
未払法人税等	910,900	1,948,600	△ 1,037,700
未払消費税等	4,588,000	3,895,400	692,600
前受金	4,387,840	3,763,040	624,800
預り金	2,150,806	3,112,880	△ 962,074
賞与引当金	6,785,851	6,671,430	114,421
流動負債合計	33,652,366	32,761,914	890,452
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,147,785	43,081,002	66,783
固定負債合計	43,147,785	43,081,002	66,783
負債合計	76,800,151	75,842,916	957,235
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	130,106,307	147,662,392	△ 17,556,085
指定正味財産合計	130,106,307	147,662,392	△ 17,556,085
(うち基本財産への充当額)	(25,356,329)	(28,111,019)	(△ 2,754,690)
(うち特定資産への充当額)	(104,749,978)	(119,551,373)	(△ 14,801,395)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(1,075,301)	(624,773)	(450,528)
正味財産合計	161,389,793	173,360,152	△ 11,970,359
負債及び正味財産合計	238,189,944	249,203,068	△ 11,013,124

貸借対照表内訳表  
令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	調整事業	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
<b>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	0	6,865,744	32,995,241	0	0	39,860,985
未収金	0	16,242,630	0	0	0	16,242,630
たな卸資産	0	0	243,706	0	0	243,706
貯蔵品	0	19,709	0	492	0	20,201
流動資産合計	0	23,128,083	33,238,947	492	0	56,367,522
2. 固定資産						
(1)基本財産						
債券・預金(基)	0	25,356,329	0	0	0	25,356,329
基本財産合計	0	25,356,329	0	0	0	25,356,329
(2)特定資産						
退職給付引当資産	0	46,607,973	0	0	0	46,607,973
都市緑化基金積立金	0	104,749,978	0	0	0	104,749,978
カプストリ-絵柄更新資金	0	1,075,301	0	0	0	1,075,301
特定資産合計	0	152,433,252	0	0	0	152,433,252
(3)その他固定資産						
建物	0	241,589	290,520	0	0	532,109
車両運搬具	0	51,518	2	0	0	51,520
什器備品	0	867,644	2,117,193	0	0	2,984,837
機械及び装置	0	122,172	315,313	0	0	437,485
リサイクル料	0	9,170	8,030	9,690	0	26,890
その他固定資産合計	0	1,292,093	2,731,058	9,690	0	4,032,841
固定資産合計	0	179,081,674	2,731,058	9,690	0	181,822,422
資産合計	0	202,209,757	35,970,005	10,182	0	238,189,944
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払金	0	14,828,969	0	0	0	14,828,969
未払法人税等	0	0	910,900	0	0	910,900
未払消費税等	0	4,588,000	0	0	0	4,588,000
前受金	0	4,387,840	0	0	0	4,387,840
預り金	0	2,150,806	0	0	0	2,150,806
賞与引当金	0	4,111,112	2,019,940	654,799	0	6,785,851
流動負債合計	0	30,066,727	2,930,840	654,799	0	33,652,366
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	43,147,785	0	0	0	43,147,785
固定負債合計	0	43,147,785	0	0	0	43,147,785
負債合計	0	73,214,512	2,930,840	654,799	0	76,800,151
<b>III 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産						
寄付金	0	130,106,307	0	0	0	130,106,307
指定正味財産合計	0	130,106,307	0	0	0	130,106,307
(うち基本財産への充当額)	(0)	(25,356,329)	(0)	(0)	(0)	(25,356,329)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(104,749,978)	(0)	(0)	(0)	(104,749,978)
2. 一般正味財産						
(うち特定資産への充当額)	(0)	(1,075,301)	(0)	(0)	(0)	(1,075,301)
正味財産合計	0	128,995,245	33,039,165	△ 644,617	0	161,389,793
負債及び正味財産合計	0	202,209,757	35,970,005	10,182	0	238,189,944

## 正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	270,257	270,004	253
特定資産運用益			
特定資産受取利息	872,997	611,053	261,944
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	241,680,000	234,528,000	7,152,000
公園事業受託料収入	11,360,000	7,060,000	4,300,000
巨椋ふれあい運動ひろば収入	175,300	200,000	△ 24,700
自主事業収入	29,997,261	26,124,228	3,873,033
緑化事業収益	36,200	76,000	△ 39,800
公園施設利用料金収益	106,714,640	107,278,390	△ 563,750
事業収益計	389,963,401	375,266,618	14,696,783
受取寄付金			
ほか制度寄付金	450,000	463,000	△ 13,000
募金収益	51,973	15,953	36,020
受取寄付金振替額	1,014,055	1,260,516	△ 246,461
受取寄付金計	1,516,028	1,739,469	△ 223,441
雑収益			
雑収益	893,936	839,134	54,802
経常収益計	393,516,619	378,726,278	14,790,341
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	241,409	137,884	103,525
仕入高	1,537,511	1,519,283	18,228
期末たな卸高	△ 243,706	△ 241,409	△ 2,297
給料手当	97,062,189	93,878,574	3,183,615
臨時雇賃金	33,795,933	29,743,060	4,052,873
報償費	7,161,617	6,849,128	312,489
報酬費	2,097,548	2,387,736	△ 290,188
退職給付費用	4,197,963	3,882,743	315,220
賞与引当金繰入	6,131,052	6,069,792	61,260
福利厚生費	17,131,145	17,073,983	57,162
旅費交通費	173,990	293,925	△ 119,935
通信運搬費	1,008,594	1,075,548	△ 66,954
減価償却費	1,780,147	3,312,046	△ 1,531,899
消耗什器備品費	1,048,693	481,094	567,599
消耗品費	4,970,786	4,822,615	148,171
修繕費	13,972,009	13,598,670	373,339
印刷製本費	723,413	494,535	228,878
燃料費	2,058,045	3,007,620	△ 949,575
光熱水料費	65,131,359	59,325,293	5,806,066
使用料及び賃借料	3,794,808	4,040,549	△ 245,741
保険料	585,270	549,879	35,391
租税公課	16,655,900	16,080,020	575,880
支払負担金	376,285	908,788	△ 532,503
支払助成金	507,191	316,705	190,486
委託費	93,682,539	89,120,881	4,561,658
食糧費	59,774	157,004	△ 97,230
手数料	435,777	450,199	△ 14,422
広告費	433,747	298,760	134,987
原材料	6,811,443	6,125,913	685,530
車両費	386,752	314,584	72,168
雑費	924,573	1,580	922,993
事業費計	384,633,756	366,076,982	18,556,774

管理費			
役員報酬	644,700	760,100	△ 115,400
給料手当	453,742	551,372	△ 97,630
福利厚生費（一般管理費）	175,618	174,429	1,189
賞与引当金繰入	654,799	601,638	53,161
報償費	705	5,655	△ 4,950
旅費交通費	0	455	△ 455
通信運搬費	3,035	3,924	△ 889
消耗品費	26,901	20,640	6,261
修繕費	150	0	150
印刷製本費	0	687	△ 687
燃料費	6,646	7,925	△ 1,279
光熱水料費	46,700	46,700	0
使用料及び賃借料	95,593	136,291	△ 40,698
保険料	8,390	8,186	204
租税公課	134,300	155,480	△ 21,180
支払負担金	20,643	2,742	17,901
食糧費	1,554	2,955	△ 1,401
委託費	92,400	87,450	4,950
手数料	12,661	17,227	△ 4,566
広告料	7,700	7,700	0
管理費計	2,386,237	2,591,556	△ 205,319
経常費用計	387,019,993	368,668,538	18,351,455
評価損益等調整前当期経常増減額	6,496,626	10,057,740	△ 3,561,114
特定資産評価損益等	0	△ 3,843,993	3,843,993
評価損益等計	0	△ 3,843,993	3,843,993
当期経常増減額	6,496,626	6,213,747	282,879
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	0	24,828	△ 24,828
経常外費用計	0	24,828	△ 24,828
当期経常外増減額	0	△ 24,828	24,828
税引前当期一般正味財産増減額	6,496,626	6,188,919	307,707
法人税、住民税及び事業税	910,900	1,948,600	△ 1,037,700
当期一般正味財産増減額	5,585,726	4,240,319	1,345,407
一般正味財産期首残高	25,697,760	21,457,441	4,240,319
一般正味財産期末残高	31,283,486	25,697,760	5,585,726
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	△ 2,754,690	△ 1,763,430	△ 991,260
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	△ 13,787,340	△ 7,216,310	△ 6,571,030
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	1,014,055	1,260,516	△ 246,461
当期指定正味財産増減額	△ 17,556,085	△ 10,240,256	△ 7,315,829
指定正味財産期首残高	147,662,392	157,902,648	△ 10,240,256
指定正味財産期末残高	130,106,307	147,662,392	△ 17,556,085
III 正味財産期末残高	161,389,793	173,360,152	△ 11,970,359

正味財産増減計算書内訳表  
令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

Table with columns: 科目 (Item), 関係等価 (Relationship Equivalent), 公1 (Category 1), 公2 (Category 2), 公益目的事業会計 (Public Purpose Business Accounting), 共通 (Common), 小計 (Subtotal), 収支等価等会計 (Income/Expense Equivalent Accounting), 法人会計 (Legal Accounting), 内部取引等消去 (Internal Transactions Elimination), 合計 (Total). Rows include sections for 一般正味財産増減の部 (General Net Asset Increase/Decrease), 1. 経常増減の部 (Regular Increase/Decrease), and 2. 経常外増減の部 (Extraordinary Increase/Decrease).

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)	28,111,019	257	2,754,947	25,356,329
小計	28,111,019	257	2,754,947	25,356,329
特定資産				
退職給付引当資産(特)	43,788,393	4,204,201	1,384,621	46,607,973
都市緑化基金積立金	119,551,373	961,321	15,762,716	104,749,978
タペストリー絵柄更新資金	624,773	450,528	0	1,075,301
小計	163,964,539	5,616,050	17,147,337	152,433,252
合計	192,075,558	5,616,307	19,902,284	177,789,581

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)	25,356,329	25,356,329	0	—
小計	25,356,329	25,356,329	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	46,607,973	0	0	46,607,973
都市緑化基金積立金	104,749,978	104,749,978	0	0
タペストリー絵柄更新資金	1,075,301	0	1,075,301	0
小計	152,433,252	104,749,978	1,075,301	46,607,973
合計	177,789,581	130,106,307	1,075,301	46,607,973

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	825,748	532,109
機械及び装置	3,385,868	2,948,383	437,485
車両運搬具	3,982,223	3,930,703	51,520
什器備品	15,176,844	12,192,007	2,984,837
合計	23,902,792	19,896,841	4,005,951

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)	28,111,019	257	2,754,947	25,356,329
	基本財産計	28,111,019	257	2,754,947	25,356,329
特定資産	退職給付引当資産(特)	43,788,393	4,204,201	1,384,621	46,607,973
	都市緑化基金積立金	119,551,373	961,321	15,762,716	104,749,978
	タペストリー絵柄更新資金	624,773	450,528	0	1,075,301
	特定資産計	163,964,539	5,616,050	17,147,337	152,433,252
その他固定資産	建物附属設備	576,701	0	44,592	532,109
	車両運搬具	108,148	0	56,628	51,520
	什器備品	4,476,925	0	1,492,088	2,984,837
	機械及び装置	624,324	0	186,839	437,485
	リサイクル料	26,890	0	0	26,890
	その他固定資産計	5,812,988	0	1,780,147	4,032,841

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	6,671,430	6,785,851	6,671,430	0	6,785,851
退職給付引当金	43,081,002	4,197,963	4,131,180	0	43,147,785

財産目録  
令和7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
<b>(流動資産)</b>				
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	事務局運転資金として	5,562,467
			自主教室運転資金として	815,056
			通帳残	0
			自主教室運転資金として	815,056
			黄檗利用料等(公益分)	1,136,749
			黄檗利用料等(収益分)	2,937,969
定期預金	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 (1096978, 1096986)	西宇治利用料等	488,221
			植物園利用料等	7,104,760
未収金	宇治市役所他		自主教室運転資金として	2,534,001
			自主教室資金として	281,762
たな卸資産 貯蔵品			現預金計	19,000,000
			第4四半期指定管理料追加分他	39,860,985
				16,242,630
<b>流動資産合計</b>				
56,367,522				
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
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
			同上	24,927,180
基本財産計				25,356,329
<b>特定資産</b>				
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。	36,607,973
			共用財産として公益目的会計で管理	
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	46,607,973
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 (3576846) ⑧	京都中央信用金庫/宇治支店 (138683) ⑨ 京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (228837) 定期預金 京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (17881551) 京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (17881562)	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。	3,137,851
			同上	0
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	京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (228837) 定期預金 京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (17881551) 京都やましろ農業協同組合中宇治支店 (17881562) 債権 国債(第73回30年) 京都市グリーンbond5年公募債	同上	2,619,317
			同上	5,000,000
都市緑化基金積立金計				104,749,978
その他固定資産		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	同上	5,000,000
			同上	5,000,000
タペストリー絵柄更新資金計				1,075,301
特定資産合計				152,433,252
<b>固定資産合計</b>				
181,822,422				
<b>資産合計</b>				
238,189,944				
<b>(流動負債)</b>				
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	14,828,969
			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	910,900
			確定分消費税	4,588,000
未払消費税等	宇治税務署に対する未払消費税		共用負債として公益目的会計で管理	4,387,840
			令和6年度施設使用料等	2,150,806
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		3月分社会保険料等	6,785,851
			共用負債として公益目的会計で管理	(公4,111,112取2,019,940 法654,790)
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	33,652,366
<b>流動負債合計</b>				
33,652,366				
<b>(固定負債)</b>				
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	43,147,785
<b>固定負債合計</b>				
43,147,785				
<b>負債合計</b>				
76,800,151				
<b>正味財産</b>				
161,389,793				