

貸借対照表

平成 27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	9,059,055	7,635,195	1,423,860
たな卸資産	535,719	671,718	△ 135,999
貯蔵品	83,352	129,416	△ 46,064
流動資産合計	9,678,126	8,436,329	1,241,797
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
債券・預金(基)	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,027,466	20,220,469	1,806,997
都市緑化基金積立金	124,630,530	124,328,016	302,514
特定資産合計	146,657,996	144,548,485	2,109,511
(3) その他固定資産			
建物	329,867	369,930	△ 40,063
車両運搬具	175,951	1	175,950
什器備品	1,153,774	1,012,794	140,980
機械及び装置	511,875	921,375	△ 409,500
リサイクル料	12,420	5,970	6,450
その他固定資産合計	2,183,887	2,310,070	△ 126,183
固定資産合計	178,841,883	176,858,555	1,983,328
資産合計	188,520,009	185,294,884	3,225,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,701,343	2,858,441	842,902
未払法人税等	666,900	826,900	△ 160,000
未払消費税等	1,115,900	504,300	611,600
預り金	1,732,041	1,799,941	△ 67,900
入園料等預り金	5,826,760	5,901,260	△ 74,500
賞与引当金	4,514,884	4,908,059	△ 393,175
流動負債合計	17,557,828	16,798,901	758,927
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,992,639	20,188,371	1,804,268
固定負債合計	21,992,639	20,188,371	1,804,268
負債合計	39,550,467	36,987,272	2,563,195
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	145,000,000	145,000,000	0
指定正味財産合計	145,000,000	145,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(115,000,000)	(115,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	3,969,542	3,307,612	661,930
(うち特定資産への充当額)	(5,417,123)	(3,307,612)	(2,109,511)
正味財産合計	148,969,542	148,307,612	661,930
負債及び正味財産合計	188,520,009	185,294,884	3,225,125

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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	231,048	231,048	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,836,846	1,839,784	△ 2,938
特定資産運用益計	1,836,846	1,839,784	△ 2,938
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	189,188,000	179,545,000	9,643,000
公園事業受託料収入	21,674,869	21,646,799	28,070
巨椋ふれあい運動ひろば収入	1,195,000	1,152,000	43,000
自主事業収入	17,970,503	18,173,203	△ 202,700
協賛金収入	150,000	0	150,000
事業収益計	230,178,372	220,517,002	9,661,370
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	115,233,970	122,082,102	△ 6,848,132
受取寄付金			
募金収益	41,630	10,575	31,055
雑収益			
雑収益	586	0	586
経常収益計	347,522,452	344,680,511	2,841,941
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	671,718	702,113	△ 30,395
期末たな卸高	△ 535,719	△ 671,718	135,999
給料手当	77,333,420	76,173,171	1,160,249
臨時雇賃金	20,629,514	22,258,115	△ 1,628,601
報償費	6,286,751	6,238,900	47,851
報酬費	2,309,146	1,327,042	982,104
退職給付費用	2,643,000	8,133,000	△ 5,490,000
賞与引当金繰入	4,144,259	4,871,936	△ 727,677
福利厚生費	13,016,190	12,927,220	88,970
旅費交通費	182,737	125,310	57,427
通信運搬費	857,408	805,622	51,786
減価償却費	733,070	657,800	75,270
消耗什器備品費	250,504	320,076	△ 69,572
消耗品費	7,939,528	7,968,110	△ 28,582
修繕費	9,270,007	10,314,327	△ 1,044,320
印刷製本費	826,004	1,167,840	△ 341,836
燃料費	2,717,323	2,751,666	△ 34,343
光熱水料費	68,466,368	64,699,264	3,767,104
使用料及び賃借料	1,318,460	1,146,351	172,109
保険料	489,136	565,689	△ 76,553
諸謝金	90,000	90,000	0
租税公課	1,559,855	848,550	711,305
支払負担金	1,571,492	1,268,070	303,422
支払助成金	50,000	171,178	△ 121,178
委託費	112,790,547	108,119,443	4,671,104
食糧費	89,007	103,260	△ 14,253
手数料	605,415	392,495	212,920
広告費	597,120	854,805	△ 257,685
原材料	6,789,426	7,077,183	△ 287,757
固定資産除却損	0	34,015	△ 34,015
事業費計	343,691,686	341,440,833	2,250,853
管理費			
役員報酬	1,116,900	1,279,000	△ 162,100
給料手当	409,230	435,979	△ 26,749
福利厚生費（一般管理費）	125,976	137,952	△ 11,976
臨時雇賃金（事務局）	122,939	133,866	△ 10,927
賞与引当金繰入	370,625	36,123	334,502
報償費	368	500	△ 132

旅費交通費	1,103	0	1,103
通信運搬費	3,278	4,265	△ 987
減価償却費	20,563	20,563	0
消耗什器備品費	18,080	0	18,080
消耗品費	30,863	26,079	4,784
修繕費	7,435	3,046	4,389
印刷製本費	2,165	0	2,165
燃料費	6,049	5,509	540
光熱水料費	46,700	33,800	12,900
使用料及び賃借料	31,153	30,798	355
保険料	14,784	9,091	5,693
租税公課	3,795	3,950	△ 155
支払負担金	9,371	3,620	5,751
食糧費	507	500	7
委託費	127,941	125,601	2,340
手数料	19,151	13,940	5,211
広告料	12,960	18,750	△ 5,790
管理費計	2,501,936	2,322,932	179,004
経常費用計	346,193,622	343,763,765	2,429,857
評価損益等調整前当期経常増減額	1,328,830	916,746	412,084
当期経常増減額	1,328,830	916,746	412,084
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,328,830	916,746	412,084
法人税、住民税及び事業税	666,900	826,900	△ 160,000
当期一般正味財産増減額	661,930	89,846	572,084
一般正味財産期首残高	3,307,612	3,217,766	89,846
一般正味財産期末残高	3,969,542	3,307,612	661,930
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	48	48	0
投資有価証券受取利息	231,000	231,000	0
基本財産運用益計	231,048	231,048	0
特定資産運用益			
投資有価証券受取利息	1,836,846	1,839,784	△ 2,938
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,067,894	2,070,832	△ 2,938
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	145,000,000	145,000,000	0
指定正味財産期末残高	145,000,000	145,000,000	0
III 正味財産期末残高	148,969,542	148,307,612	661,930

正味財産増減計算書内訳表
平成 26年 4月 1日 から平成 27年 3月 31日 まで

(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	内部取引消去	合計
		公1	公2	公3	共通	小計	収1	収2	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													
基本財産受取利息	0	0	0	0	231,048	231,048	0	0	0	0	0	0	231,048
特定資産運用益													
特定資産受取利息	0	0	1,836,846	0	0	1,836,846	0	0	0	0	0	0	1,836,846
事業収益													
有料公園施設等指定管理料	0	120,388,177	564,000	9,463,130	280,200	130,695,507	55,000	55,209,870	3,180,923	58,445,793	46,700	0	189,188,000
公園事業受託料収入	0	5,650,000	2,024,974	13,999,895	0	21,674,869	0	0	0	0	0	0	21,674,869
巨椋ふれあい運動ひろば収入	0	0	0	406,300	0	406,300	0	788,700	0	788,700	0	0	1,195,000
自主事業収入	0	0	0	0	0	0	7,897,953	10,072,550	0	17,970,503	0	0	17,970,503
協賛金収入	0	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	0	0	0	150,000
事業収益計	0	126,038,177	2,738,974	23,869,325	280,200	152,926,676	7,952,953	66,071,120	3,180,923	77,204,996	46,700	0	230,178,372
受取補助金等													
受取地方公共団体補助金	0	48,613,802	6,212,419	6,795,079	6,048,729	67,670,029	3,746,846	39,784,609	3,024,365	46,555,820	1,008,121	0	115,233,970
受取寄付金													
募金収益	0	0	41,630	0	0	41,630	0	0	0	0	0	0	41,630
雑収益													
雑収益	0	586	0	0	0	586	0	0	0	0	0	0	586
経常収益計	0	174,652,565	10,829,869	30,664,404	6,559,977	222,706,815	11,699,799	105,855,729	6,205,288	123,760,816	1,054,821	0	347,522,452
(2) 経常費用													
事業費													
期首たな卸高	0	0	0	0	0	0	671,718	0	0	671,718	0	0	671,718
期末たな卸高	0	0	0	0	0	0	△ 535,719	0	0	△ 535,719	0	0	△ 535,719
給料手当	0	35,707,481	3,585,626	4,333,436	4,622,731	48,249,274	1,879,341	24,893,440	2,311,365	29,084,146	0	0	77,333,420
臨時雇賃金	0	3,201,043	2,024,974	1,763,719	737,635	7,727,371	1,552,059	10,981,266	368,818	12,902,143	0	0	20,629,514
報償費	0	1,107,500	160,439	0	2,208	1,270,147	0	5,015,500	1,104	5,016,604	0	0	6,286,751
報酬費	0	0	2,309,146	0	0	2,309,146	0	0	0	0	0	0	2,309,146
退職給付費用	0	1,854,400	164,000	77,300	0	2,095,700	97,600	449,700	0	547,300	0	0	2,643,000
賞与引当金繰入	0	2,092,868	154,137	242,669	0	2,489,674	110,151	1,544,434	0	1,654,585	0	0	4,144,259
福利厚生費	0	5,860,314	559,002	725,653	755,859	7,900,828	308,438	4,428,995	377,929	5,115,362	0	0	13,016,190
旅費交通費	0	115,880	48,770	1,182	6,618	172,450	0	6,978	3,309	10,287	0	0	182,737
通信運搬費	0	537,087	2,480	45,715	17,666	602,948	0	245,627	8,833	254,460	0	0	857,408
減価償却費	0	155,315	430,962	8,822	0	595,099	41,750	96,221	0	137,971	0	0	733,070
消耗什器備品費	0	24,280	0	0	108,480	132,760	63,504	0	54,240	117,744	0	0	250,504
消耗品費	0	2,932,258	594,963	451,031	181,581	4,159,833	716,792	2,972,112	90,791	3,779,695	0	0	7,939,528
修繕費	0	4,112,145	29,700	683,069	44,608	4,869,522	0	4,378,181	22,304	4,400,485	0	0	9,270,007
印刷製本費	0	581,534	224,985	0	12,990	819,509	0	0	6,495	6,495	0	0	826,004
燃料費	0	2,557,508	0	19,046	36,295	2,612,849	0	86,327	18,147	104,474	0	0	2,717,323
光熱水料費	0	30,750,084	564,000	4,875,160	280,200	36,469,444	55,000	28,761,001	3,180,923	31,996,924	0	0	68,466,368
使用料及び賃借料	0	510,534	64,800	88,988	186,919	851,241	0	373,759	93,460	467,219	0	0	1,318,460
保険料	0	150,120	24,300	12,486	88,704	275,610	0	169,174	44,352	213,526	0	0	489,136
諸謝金	0	0	90,000	0	0	90,000	0	0	0	0	0	0	90,000
租税公課	0	0	0	0	1,036,570	1,036,570	0	0	523,285	523,285	0	0	1,559,855
支払負担金	0	114,116	30,000	10,150	56,229	210,495	1,267,032	65,850	28,115	1,360,997	0	0	1,571,492
支払助成金	0	0	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000
委託費	0	76,482,638	0	17,206,907	767,646	94,457,191	0	17,949,533	383,823	18,333,356	0	0	112,790,547
食糧費	0	18,119	45,976	2,700	3,041	69,836	0	17,650	1,521	19,171	0	0	89,007
手数料	0	134,558	648	49,853	114,906	299,965	11,500	236,497	57,453	305,450	0	0	605,415
広告費	0	416,880	63,600	0	77,760	558,240	0	0	38,880	38,880	0	0	597,120
原材料	0	5,349,616	308,376	154,265	0	5,812,257	77,142	900,027	0	977,169	0	0	6,789,426
事業費計	0	174,766,278	11,530,884	30,752,151	9,138,646	226,187,959	6,316,308	103,572,272	7,615,147	117,503,727	0	0	343,691,686

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
満期目的の債券 満期まで所有する意志をもって保有する債券であるので取得価額で評価している。
- (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。

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)	30,000,000	48	48	30,000,000
小計	30,000,000	48	48	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	20,220,469	2,645,513	838,516	22,027,466
都市緑化基金積立金	124,328,016	1,876,248	1,573,734	124,630,530
小計	144,548,485	4,521,761	2,412,250	146,657,996
合計	174,548,485	4,521,809	2,412,298	176,657,996

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)	30,000,000	30,000,000	0	—
小計	30,000,000	30,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	22,027,466	0	0	22,027,466
都市緑化基金積立金	124,630,530	115,000,000	9,630,530	0
小計	146,657,996	115,000,000	9,630,530	22,027,466
合計	176,657,996	145,000,000	9,630,530	22,027,466

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	831,495	501,628	329,867
機械及び装置	1,638,000	1,126,125	511,875
車両運搬具	488,100	312,149	175,951
什器備品	4,772,596	3,618,822	1,153,774
合計	7,730,191	5,558,724	2,171,467

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債券金額	時価	評価損益
大阪府公債	29,751,657	30,993,000	1,241,343
利付国債	98,566,958	114,740,000	16,173,042
合計	128,318,615	145,733,000	17,414,385

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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
基本財産基金	宇治市	30,000,000	48	48	30,000,000	指定正味財産
都市緑化基金積立金	宇治市	124,328,016	1,876,248	1,573,734	124,630,530	指定正味財産
人件費補助金	宇治市	0	116,697,000	116,697,000	0	残高なし
合計		154,328,016	118,573,296	118,270,782	154,630,530	

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)	30,000,000	48	48	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	48	48	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産 (特)	20,220,469	2,645,513	838,516	22,027,466
	都市緑化基金積立金	124,328,016	1,876,248	1,573,734	124,630,530
	特定資産計	144,548,485	4,521,761	2,412,250	146,657,996
その他固定資産	建物附属設備	369,930	0	40,063	329,867
	車両運搬具	1	183,600	7,650	175,951
	什器備品	1,012,794	437,400	296,420	1,153,774
	機械及び装置	921,375	0	409,500	511,875
	リサイクル料	5,970	6,450	0	12,420
	その他固定資産計	2,310,070	627,450	753,633	2,183,887

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	4,908,059	4,514,884	4,908,059	0	4,514,884
退職給付引当金	20,188,371	2,643,000	838,732	0	21,992,639

財産目録
平成 27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)				
	普通預金	京都中央信用金庫 京都銀行 京都中央信用金庫 京都中央信用金庫 京都中央信用金庫 京都中央信用金庫	事務局運転資金として 事務局運転資金として 植物園預り金として 西宇治預り金として 黄檗預り金として 自主教室運転資金として	1,282,054 734,589 555,010 3,023,660 2,248,090 1,215,652
	たな卸資産 貯蔵品		現預金計 植物公園在庫 はがき、切手等	9,059,055 535,719 83,352
流動資産合計				9,678,126
(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として使用している。	248,343
特定資産	退職給付引当資産	大阪府公債	同上	29,751,657
		普通預金 京都中央信用金庫	基本財産計 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。	30,000,000 12,027,466
	都市緑化基金積立金	定期預金 京都銀行	同上	10,000,000
		普通預金 京都中央信用金庫	退職給付引当資産計	22,027,466
その他固定資産	建物附属設備	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として使用している。	7,130,530
		京都中央信用金庫	同上	1,433,042
	車両運搬具	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 京都信用金庫 債券 第122回(20年)国債	同上 同上 同上 同上	5,000,000 2,500,000 10,000,000 98,566,958
		都市緑化基金積立金計	都市緑化基金積立金計	124,630,530
	什器備品	組み込み式エアコン1台	公益目的事業、収益事業共用財産 公益16% 収益84%	194,866
		組み込み式エアコン1台	公益目的事業財産 建物附属設備計	135,001 329,867
	機械及び装置	自動車2台	公益目的財産 車両運搬具計	175,951 175,951
		パソコン1台他 製氷機他 パソコン1台他 カーテン カーテン	公益目的事業使用財産 収益目的事業使用財産 管理事業使用目的財産 公益目的事業、収益事業共用財産 公益13% 収益87% 公益目的事業、収益事業共用財産 公益13% 収益87%	789,915 294,496 69,361 1 1
	リサイクル料	ミニショベル1台	公益目的事業使用財産 機械及び装置計	511,875 511,875
		自動車2台分		12,420
			リサイクル料計	12,420
固定資産合計				178,841,883
資産合計				188,520,009
(流動負債)				
	未払金	電力会社等に対する未払電気料金等	3月分電気料金等	3,701,343
	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	666,900
	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	1,115,900
	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	1,732,041
	入園料等預り金	宇治市未払施設使用料	預り施設使用料	5,826,760
	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	4,514,884
流動負債合計				17,557,828
(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	21,992,639
固定負債合計				21,992,639
負債合計				39,550,467
正味財産				148,969,542