

法人名：公益財団法人 宇治市公園公社			
貸借対照表			
平成 30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	11,909,597	9,699,122	2,210,475
未収金	22,020	0	22,020
たな卸資産	113,057	145,179	△ 32,122
貯蔵品	27,286	67,092	△ 39,806
流動資産合計	12,071,960	9,911,393	2,160,567
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
債券・預金(基)	31,211,343	31,415,343	△ 204,000
基本財産合計	31,211,343	31,415,343	△ 204,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	26,615,320	23,711,516	2,903,804
都市緑化基金積立金	146,802,525	147,030,047	△ 227,522
特定資産合計	173,417,845	170,741,563	2,676,282
(3) その他固定資産			
建物	502,449	342,114	160,335
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,378,054	1,748,188	△ 370,134
機械及び装置	375,465	442,607	△ 67,142
リサイクル料	12,420	12,420	0
その他固定資産合計	2,268,390	2,545,331	△ 276,941
固定資産合計	206,897,578	204,702,237	2,195,341
資産合計	218,969,538	214,613,630	4,355,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,845,968	3,574,509	1,271,459
未払法人税等	285,800	836,500	△ 550,700
未払消費税等	665,600	707,700	△ 42,100
預り金	2,840,409	1,813,237	1,027,172
入園料等預り金	6,777,960	6,774,010	3,950
賞与引当金	6,145,118	5,916,240	228,878
流動負債合計	21,560,855	19,622,196	1,938,659
2. 固定負債			
退職給付引当金	26,611,382	23,709,010	2,902,372
固定負債合計	26,611,382	23,709,010	2,902,372
負債合計	48,172,237	43,331,206	4,841,031
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	167,994,385	168,358,385	△ 364,000
指定正味財産合計	167,994,385	168,358,385	△ 364,000
(うち基本財産への充当額)	(31,211,343)	(31,415,343)	(△ 204,000)
(うち特定資産への充当額)	(136,783,042)	(136,943,042)	(△ 160,000)
2. 一般正味財産	2,802,916	2,924,039	△ 121,123
(うち特定資産への充当額)	(10,019,483)	(10,087,005)	(△ 67,522)
正味財産合計	170,797,301	171,282,424	△ 485,123
負債及び正味財産合計	218,969,538	214,613,630	4,355,908

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 29年 4月 1日 から平成 30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	1,818,014	1,837,741	△ 19,727
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	190,700,000	200,197,000	△ 9,497,000
公園事業受託料収入	22,406,163	23,407,061	△ 1,000,898
巨椋ふれあい運動ひろば収入	1,196,000	1,196,000	0
自主事業収入	15,209,187	15,335,574	△ 126,387
緑化事業収益	2,500	190,800	△ 188,300
事業収益計	229,513,850	240,326,435	△ 10,812,585
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	128,920,752	124,626,034	4,294,718
受取寄付金			
募金収益	6,994	4,036	2,958
雑収益			
雑収益	3,928	2,930	998
経常収益計	360,494,540	367,028,178	△ 6,533,638
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	145,179	183,604	△ 38,425
期末たな卸高	△ 113,057	△ 145,179	32,122
給料手当	85,263,954	82,311,703	2,952,251
臨時雇賃金	20,641,087	22,731,129	△ 2,090,042
報償費	5,229,801	5,325,109	△ 95,308
報酬費	1,704,974	1,427,698	277,276
退職給付費用	5,312,000	3,545,000	1,767,000
賞与引当金繰入	5,713,920	5,495,698	218,222
福利厚生費	15,070,934	14,420,583	650,351
旅費交通費	114,867	279,080	△ 164,213
通信運搬費	595,604	799,583	△ 203,979
減価償却費	555,376	646,537	△ 91,161
消耗什器備品費	766,285	1,637,905	△ 871,620
消耗品費	7,144,823	8,979,931	△ 1,835,108
修繕費	10,491,788	16,630,070	△ 6,138,282
印刷製本費	498,240	835,099	△ 336,859
燃料費	1,889,727	1,748,655	141,072
光熱水料費	62,842,496	60,845,067	1,997,429
使用料及び賃借料	2,766,180	2,425,965	340,215
保険料	644,758	655,656	△ 10,898
諸謝金	75,000	90,000	△ 15,000
租税公課	1,365,040	1,360,100	4,940
支払負担金	1,418,216	1,460,740	△ 42,524
支払助成金	192,634	48,168	144,466
委託費	119,310,568	121,558,720	△ 2,248,152
食糧費	75,606	168,101	△ 92,495
手数料	606,089	573,669	32,420
広告費	524,232	667,980	△ 143,748
原材料	7,305,560	7,657,215	△ 351,655
雑損	0	200,000	△ 200,000
事業費計	358,151,881	364,563,586	△ 6,411,705

管理費			
役員報酬	801,700	936,100	△ 134,400
給料手当	374,434	381,265	△ 6,831
福利厚生費（一般管理費）	132,185	129,447	2,738
臨時雇賃金（事務局）	116,259	107,398	8,861
賞与引当金繰入	431,198	420,542	10,656
報償費	2,511	334	2,177
旅費交通費	183	580	△ 397
通信運搬費	5,123	4,593	530
減価償却費	20,563	20,563	0
消耗什器備品費	2,289	0	2,289
消耗品費	23,459	86,274	△ 62,815
修繕費	0	4,606	△ 4,606
燃料費	4,712	4,481	231
光熱水料費	46,700	46,700	0
使用料及び賃借料	92,361	88,662	3,699
保険料	8,702	12,234	△ 3,532
租税公課	2,160	0	2,160
支払負担金	1,520	1,520	0
食糧費	128	431	△ 303
委託費	84,240	84,240	0
手数料	14,595	13,649	946
広告料	12,960	12,960	0
管理費計	2,177,982	2,356,579	△ 178,597
経常費用計	360,329,863	366,920,165	△ 6,590,302
評価損益等調整前当期経常増減額	164,677	108,013	56,664
当期経常増減額	164,677	108,013	56,664
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	164,677	108,013	56,664
法人税、住民税及び事業税	285,800	836,500	△ 550,700
当期一般正味財産増減額	△ 121,123	△ 728,487	607,364
一般正味財産期首残高	2,924,039	3,652,526	△ 728,487
一般正味財産期末残高	2,802,916	2,924,039	△ 121,123
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益			
基本財産評価益	0	1,415,343	△ 1,415,343
特定資産評価益			
特定資産評価益	0	21,943,042	△ 21,943,042
基本財産評価損			
基本財産評価損	204,000	0	204,000
特定資産評価損			
特定資産評価損	160,000	0	160,000
当期指定正味財産増減額	△ 364,000	23,358,385	△ 23,722,385
指定正味財産期首残高	168,358,385	145,000,000	23,358,385
指定正味財産期末残高	167,994,385	168,358,385	△ 364,000
III 正味財産期末残高	170,797,301	171,282,424	△ 485,123

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日から平成 30年 3月 31日まで

(単位：円)

Table with 14 columns: 科目, 調整事業, 公1, 公2, 公3, 共通, 小計, 収1, 収2, 共通, 小計, 法人会計, 内部取引消去, 合計. Rows include sections like 一般正味財産増減の部, 経常増減の部, 経常外増減の部, and 指定正味財産増減の部.

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)	31,415,343	2	204,002	31,211,343
小計	31,415,343	2	204,002	31,211,343
特定資産				
退職給付引当資産(特)	23,711,516	5,313,000	2,409,196	26,615,320
都市緑化基金積立金	147,030,047	1,826,522	2,054,044	146,802,525
小計	170,741,563	7,139,522	4,463,240	173,417,845
合計	202,156,906	7,139,524	4,667,242	204,629,188

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)	31,211,343	31,211,343	0	—
小計	31,211,343	31,211,343	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	26,615,320	0	0	26,615,320
都市緑化基金積立金	146,802,525	136,783,042	10,019,483	0
小計	173,417,845	136,783,042	10,019,483	26,615,320
合計	204,629,188	167,994,385	10,019,483	26,615,320

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	906,273	502,449
機械及び装置	2,086,200	1,710,735	375,465
車両運搬具	488,100	488,098	2
什器備品	6,025,188	4,647,134	1,378,054
合計	10,008,210	7,752,240	2,255,970

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
基本財産基金	宇治市	30,000,000	0	0	30,000,000	指定正味財産
都市緑化基金積立金	宇治市	115,000,000	0	0	115,000,000	指定正味財産
人件費補助金	宇治市	0	128,920,752	128,920,752	0	残高なし
合計		145,000,000	128,920,752	128,920,752	145,000,000	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

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	5,916,240	6,145,118	5,916,240	0	6,145,118
退職給付引当金	23,709,010	5,312,000	2,409,628	0	26,611,382

法人名：公益財団法人 宇治市公園公社			
財産目録			
平成 30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	事務局運転資金として	3,867,607
	京都銀行	事務局運転資金として	192,236
	京都銀行	自主教室運転資金として	312,242
	京都中央信用金庫	植物園預り金として	1,201,630
	京都中央信用金庫	西宇治預り金として	2,980,830
	京都中央信用金庫	賞賛預り金として	2,695,600
	京都中央信用金庫	自主教室運転資金として	759,552
		現預金計	11,909,697
未収金		黄葉、西宇治コインロッカー料等	22,020
たな卸資産		植物公園在庫	113,057
貯蔵品		はがき、切手等	27,286
流動資産合計			12,071,960
(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	30,963,000
		基本財産計	31,211,343
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。	16,615,320
	京都中央信用金庫	共用財産として公益目的会計で管理	
	定期預金		
	京都銀行	同上	10,000,000
		退職給付引当資産計	26,615,320
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。	5,009,483
	京都中央信用金庫	同上	1,433,042
	京都信用金庫	同上	10,000
	定期預金		
	京都やましろ農業協同組合	同上	5,000,000
	京都やましろ農業協同組合	同上	5,000,000
	京都信用金庫	同上	10,000,000
	債券		
投資有価証券	第122回(20年)国債	同上	120,350,000
		都市緑化基金積立金計	146,802,525
		特定資産合計	173,417,845
その他固定資産			
建物附属設備	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%	124,123
	組み込み式エアコン1台	公益目的事業財産	(公19,860収104,263) 86,555
	緑化助成PR看板	公益目的事業財産	292,770
	間仕切り	収益事業財産	1
		建物附属設備計	502,449
車両運搬具	自動車1台	管理事業目的財産	1
	自動車1台	公益目的事業財産	1
		車両運搬具計	2
什器備品	パソコン1台他	公益目的事業使用財産	615,379
	製氷機他	収益目的事業使用財産	2
	パソコン1台他	管理事業使用目的財産	7,672
	カーテン	公益目的事業、収益事業共用	1
		共用財産として収益目的会計で管理	
	カーテン	公益目的事業、収益事業共用	1
		共用財産として収益目的会計で管理	
	デマンド監視装置	公益目的事業、収益事業共用	87,797
		財産 公益13% 収益87%	(公11,414収76,383)
	自動血圧計	公益目的事業、収益事業共用	276,350
		財産 公益13% 収益87%	(公95,926収240,424)
	デジタルサイネージ	公益目的事業、収益事業共用	390,852
		財産 公益13% 収益87%	(公50,811収340,041)
		什器備品計	1,378,054
機械及び装置	ミニショベル1台	公益目的事業使用財産	1
	アテックス運搬具	公益目的事業使用財産	259,360
	チェーンソー	公益目的事業使用財産	116,114
		機械及び装置計	375,465
リサイクル料	自動車2台分	リサイクル料計	12,420
		その他固定資産合計	2,268,390
固定資産合計			206,697,578
資産合計			
(流動負債)			
未払金	関西電料等に対する未払電金等	3月分電力料金等	4,845,968
		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税等	確定分法人税等	285,800
未払消費税等	宇治税務署に対する未払消費税等	確定分消費税	666,600
		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社会保険料等	3月分社会保険料等	2,840,409
		共用負債として公益目的会計で管理	
入園料等預り金	宇治市未払施設使用料	預り施設使用料	6,777,960
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	6,145,118
			(公3,800,626収1,913,294) 法431,198
流動負債合計			21,560,855
(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	26,611,382
		共用負債として公益目的会計で管理	
固定負債合計			26,611,382
負債合計			
正味財産			
			48,172,237
			170,797,301