

# 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	25,828,354	23,515,130	2,313,224
未収金	1,291,032	1,594,678	△ 303,646
前払金	250,000	0	250,000
流動資産合計	27,369,386	25,109,808	2,259,578
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,307,705	6,405,873	901,832
都市緑花基金	180,408,578	180,594,451	△ 185,873
投資有価証券	120,000,000	120,000,000	0
定期預金	54,348,005	54,348,005	0
普通預金	6,060,573	6,246,446	△ 185,873
特定資産合計	187,716,283	187,000,324	715,959
(3) その他固定資産			
建物	4	4	0
車両	775,170	1,085,235	△ 310,065
什器備品	1,345,574	456,407	889,167
土地	25,600,000	25,600,000	0
預託金	51,050	51,050	0
その他固定資産合計	27,771,798	27,192,696	579,102
固定資産合計	235,488,081	234,193,020	1,295,061
資産合計	262,857,467	259,302,828	3,554,639
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	19,809,401	18,773,470	1,035,931
前受金	330,000	330,000	0
預り金	264,345	283,262	△ 18,917
流動負債合計	20,403,746	19,386,732	1,017,014
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	7,307,705	6,405,873	901,832
固定負債合計	7,307,705	6,405,873	901,832
負債合計	27,711,451	25,792,605	1,918,846
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
補助金	105,900,000	105,900,000	0
寄附金	94,510,978	94,694,451	△ 183,473
指定正味財産合計	200,410,978	200,594,451	△ 183,473
(うち基本財産への充当額)	( 200,410,978 )	( 200,594,451 )	( △ 183,473 )
(うち都市緑花基金への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
<b>2 一般正味財産</b>	34,735,038	32,915,772	1,819,266
正味財産合計	235,146,016	233,510,223	1,635,793
負債及び正味財産合計	262,857,467	259,302,828	3,554,639

# 正味財産増減計算書

自:令和 3年 4月 1日

至:令和 4年 3月31日

(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			
① 基本財産運用益	[ 1,200 ]	[ 2,004 ]	[ △ 804 ]
基本財産受取利息	1,200	2,004	△ 804
② 都市緑花基金運用益振替額	[ 371,455 ]	[ 467,839 ]	[ △ 96,384 ]
都市緑花基金運用益振替額	371,455	467,839	△ 96,384
③ 受取補助金等	[ 25,798,487 ]	[ 25,410,523 ]	[ 387,964 ]
受取補助金	25,798,487	25,410,523	387,964
④ 受託事業収益	[ 47,753,004 ]	[ 47,303,404 ]	[ 449,600 ]
街路樹等緑化木管理収益	45,583,004	45,947,404	△ 364,400
緑化推進受託収益	2,170,000	1,356,000	814,000
⑤ 指定管理事業収益	[ 29,711,744 ]	[ 27,705,400 ]	[ 2,006,344 ]
都市公園管理収益	29,708,000	27,437,000	2,271,000
その他収益	3,744	268,400	△ 264,656
⑥ 収益事業収益	[ 20,942,805 ]	[ 10,501,934 ]	[ 10,440,871 ]
受託事業収益	( 20,736,336 )	( 10,272,418 )	( 10,463,918 )
緑化業務受託収益	20,736,336	10,225,618	10,510,718
参加費収益	0	46,800	△ 46,800
販売収益	( 206,469 )	( 229,516 )	( △ 23,047 )
緑化資材販売収益	130,000	147,680	△ 17,680
飲料品販売収益	76,469	81,836	△ 5,367
⑦ 受取賃貸料	[ 660,000 ]	[ 660,000 ]	[ 0 ]
受取賃貸料	660,000	660,000	0
⑧ 雑収益	[ 103,488 ]	[ 43,300 ]	[ 60,188 ]
雑収益	103,488	43,300	60,188
経常収益計	125,342,183	112,094,404	13,247,779
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 112,378,499 ]	[ 100,755,337 ]	[ 11,623,162 ]
都市緑化事業費	( 53,839,162 )	( 55,124,854 )	( △ 1,285,692 )
給料手当	10,380,093	9,230,093	1,150,000
臨時雇賃金	2,822,510	2,248,665	573,845
退職給付費用	270,157	747,193	△ 477,036
福利厚生費	2,105,965	1,875,271	230,694
原材料費	2,057,452	1,864,762	192,690
通信運搬費	73,126	102,469	△ 29,343
減価償却費	40,841	311,732	△ 270,891
什器備品費	42,436	443,647	△ 401,211
消耗品費	473,001	471,783	1,218
修繕料	352,195	221,939	130,256
燃料費	406,431	196,284	210,147
光熱水費	51,260	48,103	3,157
使用料及び賃借料	755,709	671,393	84,316
支払保険料	412,163	332,935	79,228
諸謝金	359,926	61,435	298,491
租税公課	840,730	898,430	△ 57,700
支払負担金	50,000	60,000	△ 10,000
委託費	32,175,932	35,284,930	△ 3,108,998
支払手数料	169,235	53,790	115,445
都市公園事業費	( 28,607,363 )	( 27,213,907 )	( 1,393,456 )
給料手当	7,746,315	6,800,075	946,240
臨時雇賃金	1,724,670	1,472,802	251,868
退職給付費用	253,410	248,187	5,223
福利厚生費	1,604,304	1,430,120	174,184
原材料費	264,099	280,955	△ 16,856
通信運搬費	49,329	40,895	8,434

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
減価償却費	370,271	217,275	152,996
什器備品費	8,195	10,433	△ 2,238
消耗品費	198,357	515,443	△ 317,086
修繕料	1,039,851	2,262,090	△ 1,222,239
燃料費	210,589	190,599	19,990
光熱水費	2,901,403	2,716,929	184,474
使用料及び賃借料	392,654	390,584	2,070
支払保険料	425,582	293,315	132,267
諸謝金	78,148	24,170	53,978
租税公課	1,266,900	985,500	281,400
委託費	9,951,961	9,108,385	843,576
支払手数料	121,325	225,860	△ 104,535
雑費	0	290	△ 290
緑化推進事業費	( 7,731,871 )	( 6,809,149 )	( 922,722 )
給料手当	4,229,388	4,139,997	89,391
退職給付費用	234,133	219,936	14,197
福利厚生費	698,350	693,216	5,134
原材料費	95,946	62,975	32,971
会議費	30,380	30,383	△ 3
通信運搬費	145,758	107,335	38,423
什器備品費	94,800	166,320	△ 71,520
消耗品費	420,886	393,382	27,504
印刷製本費	265,617	4,675	260,942
燃料費	39,480	57,230	△ 17,750
使用料及び賃借料	600,788	585,061	15,727
支払保険料	0	1,480	△ 1,480
諸謝金	229,685	196,469	33,216
租税公課	600	400	200
支払助成金	25,000	25,000	0
委託費	581,900	94,600	487,300
支払手数料	39,160	30,690	8,470
緑花基金事業費	( 662,555 )	( 758,939 )	( △ 96,384 )
給料手当	291,100	291,100	0
原材料費	270,685	435,089	△ 164,404
支払助成金	100,000	0	100,000
支払手数料	770	2,750	△ 1,980
雑費	0	30,000	△ 30,000
緑化業務受託事業費	( 20,374,020 )	( 9,768,287 )	( 10,605,733 )
給料手当	0	1,434,496	△ 1,434,496
臨時雇賃金	7,074,615	1,185,585	5,889,030
福利厚生費	1,296,396	363,212	933,184
原材料費	589,160	1,031,282	△ 442,122
会議費	0	1,171	△ 1,171
通信運搬費	0	29,718	△ 29,718
什器備品費	114,390	761,200	△ 646,810
消耗品費	520,282	377,064	143,218
修繕料	65,140	138,320	△ 73,180
燃料費	231,878	86,540	145,338
使用料及び賃借料	382,800	0	382,800
諸謝金	88,000	0	88,000
租税公課	993,400	155,870	837,530
支払負担金	41,000	21,000	20,000
委託費	8,974,269	4,170,179	4,804,090
支払手数料	2,690	12,650	△ 9,960
緑化資材・飲料品販売及び事務所貸し	( 1,163,528 )	( 1,080,201 )	( 83,327 )
役員報酬	540,000	540,000	0
福利厚生費	6,032	6,914	△ 882
原材料費	6,634	29,591	△ 22,957
会議費	1,615	0	1,615
減価償却費	11,297	0	11,297
什器備品費	0	8,118	△ 8,118

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
消耗品費	39,992	36,862	3,130
光熱水費	305,068	224,641	80,427
支払保険料	18,116	12,017	6,099
諸謝金	62,204	53,614	8,590
租税公課	113,604	122,444	△ 8,840
支払負担金	43,000	35,500	7,500
支払手数料	8,635	5,500	3,135
雑費	7,331	5,000	2,331
② 管理費	[ 11,144,418 ]	[ 10,882,407 ]	[ 262,011 ]
役員報酬	300,000	300,000	0
給料手当	8,555,185	8,300,152	255,033
退職給付費用	144,132	140,013	4,119
福利厚生費	1,599,739	1,554,596	45,143
通信運搬費	5,280	11,280	△ 6,000
減価償却費	27,289	55,911	△ 28,622
光熱水料費	359,053	351,376	7,677
保険料	29,774	27,213	2,561
租税公課	116,196	133,656	△ 17,460
支払負担金	3,700	3,700	0
支払手数料	4,070	4,510	△ 440
経常費用計	123,522,917	111,637,744	11,885,173
当期経常増減額	1,819,266	456,660	1,362,606
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			
① 除却損失	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
車両除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,819,266	456,660	1,362,606
一般正味財産期首残高	32,915,772	32,459,112	456,660
一般正味財産期末残高	34,735,038	32,915,772	1,819,266
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄附金	[ 14,800 ]	[ 56,800 ]	[ △ 42,000 ]
受取寄附金	14,800	56,800	△ 42,000
② 都市緑花基金運用益	[ 173,182 ]	[ 136,462 ]	[ 36,720 ]
都市緑花基金運用益	173,182	136,462	36,720
③ 一般正味財産への振替額	[ △ 371,455 ]	[ △ 467,839 ]	[ 96,384 ]
一般正味財産への振替額	△ 371,455	△ 467,839	96,384
当期指定正味財産増減額	△ 183,473	△ 274,577	91,104
指定正味財産期首残高	200,594,451	200,869,028	△ 274,577
指定正味財産期末残高	200,410,978	200,594,451	△ 183,473
III 正味財産期末残高	235,146,016	233,510,223	1,635,793

正味財産増減計算書内訳表

自:令和 3年 4月 1日  
至:令和 4年 3月31日

(単位:円)

科目	公益目的事業会計							収益事業等会計			法人会計	合計	
	公1			公2			公3	計	緑化業務受託事業費	緑化資材・飲料品販売 及び事務所貸し			計
	都市緑化事業費	都市公園事業費	小計	緑化推進事業費	緑化業務受託事業費	小計	緑花基金事業費		緑化業務受託事業費	緑化資材・飲料品販売 及び事務所貸し			
I 一般正味財産増減の部													
1 経常増減の部													
(1) 経常収益													
① 基本財産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,200 ]	[ 1,200 ]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200	1,200
② 都市緑花基金運用益振替額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 371,455 ]	[ 371,455 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 371,455 ]
都市緑花基金運用益振替額	0	0	0	0	0	0	371,455	371,455	0	0	0	0	371,455
③ 受取補助金等	[ 8,847,817 ]	[ 0 ]	[ 8,847,817 ]	[ 5,561,871 ]	[ 0 ]	[ 5,561,871 ]	[ 291,100 ]	[ 14,700,788 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 11,097,699 ]	[ 25,798,487 ]
受取補助金	8,847,817	0	8,847,817	5,561,871	0	5,561,871	291,100	14,700,788	0	0	0	11,097,699	25,798,487
④ 受託事業収益	[ 45,583,004 ]	[ 0 ]	[ 45,583,004 ]	[ 2,170,000 ]	[ 0 ]	[ 2,170,000 ]	[ 0 ]	[ 47,753,004 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 47,753,004 ]
街路樹等緑化木管理収益	45,583,004	0	45,583,004	0	0	0	0	45,583,004	0	0	0	0	45,583,004
緑化推進受託収益	0	0	0	2,170,000	0	2,170,000	0	2,170,000	0	0	0	0	2,170,000
⑤ 指定管理事業収益	[ 0 ]	[ 29,711,744 ]	[ 29,711,744 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 29,711,744 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 29,711,744 ]
都市公園管理収益	0	29,708,000	29,708,000	0	0	0	0	29,708,000	0	0	0	0	29,708,000
その他収益	0	3,744	3,744	0	0	0	0	3,744	0	0	0	0	3,744
⑥ 収益事業収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 10,362,700 ]	[ 10,362,700 ]	[ 0 ]	[ 10,362,700 ]	[ 10,373,636 ]	[ 206,469 ]	[ 10,580,105 ]	[ 0 ]	[ 20,942,805 ]
受託事業収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 10,362,700 )	( 10,362,700 )	( 0 )	( 10,362,700 )	( 10,373,636 )	( 0 )	( 10,373,636 )	( 0 )	( 20,736,336 )
緑化業務受託収益	0	0	0	0	10,362,700	10,362,700	0	10,362,700	10,373,636	0	10,373,636	0	20,736,336
販売収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 206,469 )	( 206,469 )	( 0 )	( 206,469 )
緑化資材販売収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	130,000	130,000	0	130,000
飲料品販売収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76,469	76,469	0	76,469
⑦ 受取賃貸料	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 660,000 ]	[ 660,000 ]	[ 0 ]	[ 660,000 ]
受取賃貸料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	660,000	660,000	0	660,000
⑧ 雑収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 33,588 ]	[ 33,588 ]	[ 69,900 ]	[ 103,488 ]
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,588	33,588	69,900	103,488
経常収益計	54,430,821	29,711,744	84,142,565	7,731,871	10,362,700	18,094,571	662,555	102,899,691	10,373,636	900,057	11,273,693	11,168,799	125,342,183
(2) 経常費用													
① 事業費	[ 53,839,162 ]	[ 28,607,363 ]	[ 82,446,525 ]	[ 7,731,871 ]	[ 10,321,968 ]	[ 18,053,839 ]	[ 662,555 ]	[ 101,162,919 ]	[ 10,052,052 ]	[ 1,163,528 ]	[ 11,215,580 ]	[ 0 ]	[ 112,378,499 ]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000	540,000	0	540,000
給料手当	10,380,093	7,746,315	18,126,408	4,229,388	0	4,229,388	291,100	22,646,896	0	0	0	0	22,646,896
臨時雇賃金	2,822,510	1,724,670	4,547,180	0	6,930,615	6,930,615	0	11,477,795	144,000	0	144,000	0	11,621,795
退職給付費用	270,157	253,410	523,567	234,133	0	234,133	0	757,700	0	0	0	0	757,700
福利厚生費	2,105,965	1,604,304	3,710,269	698,350	1,296,396	1,994,746	0	5,705,015	0	6,032	6,032	0	5,711,047
原材料費	2,057,452	264,099	2,321,551	95,946	216,876	312,822	270,685	2,905,058	372,284	6,634	378,918	0	3,283,976
会議費	0	0	0	30,380	0	30,380	0	30,380	0	1,615	1,615	0	31,995
通信運搬費	73,126	49,329	122,455	145,758	0	145,758	0	268,213	0	0	0	0	268,213
減価償却費	40,841	370,271	411,112	0	0	0	0	411,112	0	11,297	11,297	0	422,409
什器備品費	42,436	8,195	50,631	94,800	19,580	114,380	0	165,011	94,810	0	94,810	0	259,821
消耗品費	473,001	198,357	671,358	420,886	458,135	879,021	0	1,550,379	62,147	39,992	102,139	0	1,652,518
印刷製本費	0	0	0	265,617	0	265,617	0	265,617	0	0	0	0	265,617
修繕料	352,195	1,039,851	1,392,046	0	25,320	25,320	0	1,417,366	39,820	0	39,820	0	1,457,186
燃料費	406,431	210,589	617,020	39,480	144,696	184,176	0	801,196	87,182	0	87,182	0	888,378
光熱水費	51,260	2,901,403	2,952,663	0	0	0	0	2,952,663	0	305,068	305,068	0	3,257,731
使用料及び賃借料	755,709	392,654	1,148,363	600,788	382,800	983,588	0	2,131,951	0	0	0	0	2,131,951
支払保険料	412,163	425,582	837,745	0	0	0	0	837,745	0	18,116	18,116	0	855,861
諸謝金	359,926	78,148	438,074	229,685	0	229,685	0	667,759	88,000	62,204	150,204	0	817,963
租税公課	840,730	1,266,900	2,107,630	600	847,000	847,600	0	2,955,230	146,400	113,604	260,004	0	3,215,234
支払助成金	0	0	0	25,000	0	25,000	100,000	125,000	0	0	0	0	125,000
支払負担金	50,000	0	50,000	0	0	0	0	50,000	41,000	43,000	84,000	0	134,000

(単位:円)

科目	公益目的事業会計							収益事業等会計			法人会計	合計	
	公1			公2			公3	計	緑化業務受託事業費	緑化資材・飲料品販売 及び事務所貸し			計
	都市緑化事業費	都市公園事業費	小計	緑化推進事業費	緑化業務受託事業費	小計	緑花基金事業費		緑化業務受託事業費	緑化資材・飲料品販売 及び事務所貸し			
委託費	32,175,932	9,951,961	42,127,893	581,900	0	581,900	0	42,709,793	8,974,269	0	8,974,269	0	51,684,062
支払手数料	169,235	121,325	290,560	39,160	550	39,710	770	331,040	2,140	8,635	10,775	0	341,815
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,331	7,331	0	7,331
② 管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 11,144,418 ]	[ 11,144,418 ]
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	300,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,555,185	8,555,185
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144,132	144,132
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,599,739	1,599,739
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,280	5,280
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,289	27,289
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359,053	359,053
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,774	29,774
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,196	116,196
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,700	3,700
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,070	4,070
経常費用計	53,839,162	28,607,363	82,446,525	7,731,871	10,321,968	18,053,839	662,555	101,162,919	10,052,052	1,163,528	11,215,580	11,144,418	123,522,917
当期経常増減額	591,659	1,104,381	1,696,040	0	40,732	40,732	0	1,736,772	321,584	△ 263,471	58,113	24,381	1,819,266
2 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
除却損失	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
車両除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	591,659	1,104,381	1,696,040	0	40,732	40,732	0	1,736,772	321,584	△ 263,471	58,113	24,381	1,819,266
一般正味財産期首残高			2,238,863			889,657	0	3,128,520			2,756,974	27,030,278	32,915,772
一般正味財産期末残高			3,934,903			930,389	0	4,865,292			2,815,087	27,054,659	34,735,038
II 指定正味財産増減の部													
受取寄附金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 14,800 ]	[ 14,800 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 14,800 ]
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	14,800	14,800	0	0	0	0	14,800
都市緑花基金運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 173,182 ]	[ 173,182 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 173,182 ]
都市緑花基金運用益	0	0	0	0	0	0	173,182	173,182	0	0	0	0	173,182
一般正味財産への振替額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ △ 371,455 ]	[ △ 371,455 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ △ 371,455 ]
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	△ 371,455	△ 371,455	0	0	0	0	△ 371,455
当期指定正味財産増減額			0			0	△ 183,473	△ 183,473			0	0	△ 183,473
指定正味財産期首残高			0			0	180,594,451	180,594,451			0	20,000,000	200,594,451
指定正味財産期末残高			0			0	180,410,978	180,410,978			0	20,000,000	200,410,978
III 正味財産期末残高			3,934,903			930,389	180,410,978	185,276,270			2,815,087	47,054,659	235,146,016

## 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  
満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物・車両・什器備品 …… 定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金 …… 職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 基本財産、都市緑花基金及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産、都市緑花基金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				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
都市緑花基金				
投資有価証券	120,000,000	0	0	120,000,000
定期預金	54,348,005	0	0	54,348,005
普通預金	6,246,446	185,582	371,455	6,060,573
小計	180,594,451	185,582	371,455	180,408,578
特定資産				
退職給付引当資産	6,405,873	901,832	0	7,307,705
小計	6,405,873	901,832	0	7,307,705
合計	207,000,324	1,087,414	371,455	207,716,283

### 3 基本財産、都市緑花基金及び特定資産の財源等の内訳

基本財産、都市緑花基金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				
定期預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
小計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
都市緑花基金				
投資有価証券	120,000,000	(120,000,000)	(0)	—
定期預金	54,348,005	(54,348,005)	(0)	—
普通預金	6,060,573	(6,060,573)	(0)	—
小計	180,408,578	(180,408,578)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,307,705	(0)	(0)	(7,307,705)
小計	7,307,705	(0)	(0)	(7,307,705)
合計	207,716,283	(200,408,578)	(0)	(7,307,705)

#### 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	6,720,000	6,719,996	4
車両	8,281,164	7,505,994	775,170
什器備品	3,392,476	2,046,902	1,345,574
合計	18,393,640	16,272,892	2,120,748

#### 5 満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
京都府公募公債(5年)第7回	60,000,000	59,448,000	△ 552,000
共同発行公募公債第212回	60,000,000	59,239,740	△ 760,260
合計	120,000,000	118,687,740	△ 1,312,260

#### 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。

(単位:円)

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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
補助金	亀岡市	105,900,000	0	0	105,900,000	指定正味財産
補助金	亀岡市	0	25,798,487	25,798,487	0	
合計		105,900,000	25,798,487	25,798,487	105,900,000	

#### 7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	371,455
合計	371,455



## 附属明細書

1 基本財産、都市緑花基金及び特定資産の明細は、財務諸表に対する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	
退職給付引当金	6,405,873	901,832	0	0	7,307,705

# 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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として(公益目的事業・収益事業等)	42,510
普通預金	京都銀行亀岡支店	運転資金として(公益目的事業・管理業務)	22,346,630
	京都信用金庫亀岡支店	運転資金として(収益事業等)	3,439,214
		< 現金預金計 >	25,828,354
未収金	亀岡市等	公益目的事業の未収金	610,521
	"	収益事業等の未収金	224,900
	"	管理業務の未収金	455,611
		< 未収金計 >	1,291,032
前払金	職員に対するもの	法人会計の前払金	250,000
<b>流動資産合計</b>			<b>27,369,386</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金	京都農業協同組合亀岡中央支店	運用益を管理費の財源として使用	20,000,000
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産	普通預金 京都銀行亀岡支店	退職給付引当金の支払い財源としての積み立て	7,307,705
都市緑花基金			
投資有価証券	第7回京都府公募公債	運用益を都市緑花基金事業の財源として使用	60,000,000
	第212回共同発行公募公債	"	60,000,000
定期預金	京都中央信用金庫亀岡駅前支店	"	13,229,583
	京都北都信用金庫亀岡支店	"	15,264,211
	京都信用金庫亀岡支店	"	13,222,936
	京都銀行亀岡支店	"	12,631,275
普通預金	京都中央信用金庫亀岡駅前支店	運転資金として(都市緑花基金事業)	1,667,994
	京都北都信用金庫亀岡支店	"	3,910,215
	京都信用金庫亀岡支店	"	59,718
	京都銀行亀岡支店	"	418,028
	京都農業協同組合亀岡中央支店	"	4,618
		< 都市緑花基金計 >	180,408,578
<b>その他固定資産</b>			
建物	249.48㎡ 亀岡市吉川町穴川背戸田29	管理運営事業に使用	4
車両	軽車両7台	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	775,170
什器備品	発電機等	"	1,345,574
土地	1,356.6㎡ 亀岡市吉川町穴川背戸田24-3、29、30-2	管理運営事業に使用	25,600,000
預託金	軽車両7台分のリサイクル料	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用	51,050
		< その他固定資産計 >	27,771,798
<b>固定資産合計</b>			<b>235,488,081</b>
<b>資産合計</b>			<b>262,857,467</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	(公社)亀岡市シルバー人材センター等 関西電力(株)等 京都西年金事務所等	公益目的事業の未払金 収益事業等の未払金 管理業務の未払金	18,974,768 662,708 171,925
		< 未払金計 >	19,809,401
前受金	亀岡市軟式野球連盟	収益事業等の前受金	330,000
預り金	役職員	源泉所得税等	264,345
<b>流動負債合計</b>			<b>20,403,746</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給与引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	7,307,705
<b>固定負債合計</b>			<b>7,307,705</b>
<b>負債合計</b>			<b>27,711,451</b>
<b>正味財産</b>			<b>235,146,016</b>