

平成24年度

財務諸表

公益財団法人京都府公園公社

貸借対照表

平成25年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	135,015,259
未収金	23,517,619
貯蔵品	1,483,520
立替金	2,379,604
繰延税金資産	1,741,317
流動資産合計	164,137,319
2. 固定資産	
(1)基本財産	
定期預金	10,000,000
基本財産合計	10,000,000
(2)特定資産	
退職給付引当資産	20,473,951
特定資産合計	20,473,951
(3)その他固定資産	
構築物	1,951,537
構築物減価償却累計額	△783,025
什器備品	3,403,310
什器備品減価償却累計額	△2,440,297
電話加入権	105,020
ソフトウェア	2,760,840
長期性預金	119,328,020
繰延税金資産	9,669,855
その他固定資産合計	133,995,260
固定資産合計	164,469,211
資産合計	328,606,530
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	91,305,119
未払法人税等	6,950,000
預り金	2,455,773
前受金	10,939,120
賞与引当金	10,442,957
流動負債合計	122,092,969
2. 固定負債	
長期預り金	2,000,000
退職給付引当金	158,912,985
固定負債合計	160,912,985
負債合計	283,005,954
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	10,000,000
寄付金	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)
2. 一般正味財産	35,600,576
正味財産合計	45,600,576
負債及び正味財産合計	328,606,530

(注) 公益法人会計基準(平成21年10月16日改正)適用初年度であるため、前年度の貸借対照表は記載していない。

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	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	全体
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	56,959,554	78,055,705			135,015,259
未収金	22,701,896	815,723			23,517,619
貯蔵品	722,441	493,209	267,870		1,483,520
立替金	295,478	2,084,126			2,379,604
繰延税金資産		1,741,317			1,741,317
流動資産合計	80,679,369	83,190,080	267,870	0	164,137,319
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	10,000,000				10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	0	10,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	15,355,463	5,118,488			20,473,951
特定資産合計	15,355,463	5,118,488	0	0	20,473,951
(3) その他固定資産					
構築物		1,951,537			1,951,537
構築物減価償却累計額		△783,025			△783,025
什器備品	222,480	3,180,830			3,403,310
什器備品減価償却累計額	△222,479	△2,217,818			△2,440,297
電話加入権		105,020			105,020
ソフトウェア	2,760,840				2,760,840
長期性預金	117,328,020	2,000,000			119,328,020
繰延税金資産		9,669,855			9,669,855
その他固定資産合計	120,088,861	13,906,399			133,995,260
固定資産合計	145,444,324	19,024,887	0	0	164,469,211
資産合計	226,123,693	102,214,967	267,870	0	328,606,530
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	69,167,267	17,216,675	4,921,177		91,305,119
未払法人税等		6,950,000			6,950,000
預り金	1,845,017	477,589	133,167		2,455,773
前受金	8,530,920	2,408,200			10,939,120
賞与引当金	8,611,393	1,621,564	210,000		10,442,957
流動負債合計	88,154,597	28,674,028	5,264,344	0	122,092,969
2. 固定負債					
長期預り金		2,000,000			2,000,000
退職給付引当金	119,184,739	39,728,246			158,912,985
固定負債合計	119,184,739	41,728,246	0	0	160,912,985
負債合計	207,339,336	70,402,274	5,264,344	0	283,005,954
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	10,000,000				10,000,000
寄付金	10,000,000				10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)				(10,000,000)
2. 一般正味財産	8,784,357	31,812,693	△4,996,474	0	35,600,576
正味財産合計	18,784,357	31,812,693	△4,996,474	0	45,600,576
負債及び正味財産合計	226,123,693	102,214,967	267,870	0	328,606,530

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度
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	
基本財産受取利息	12,499
2 特定資産運用益	
特定資産受取利息	20,167
3 管理事業収益	
指定管理事業収益	448,470,709
施設貸出事業収益	287,094,535
管理事業収益計	735,565,244
4 自主事業収益	
教室事業収益	46,543,330
飲食物販提供事業収益	21,863,269
自主事業収益計	68,406,599
5 受託事業収益	
管理受託収益	4,767,800
スポーツ・文化受託事業収益	177,000
受託事業収益計	4,944,800
6 雑収益	
雑収益	1,679,716
経常収益計	810,629,025
(2) 経常費用	
1 事業費	
給料手当	139,553,554
賞与引当金繰入額	10,232,957
福利厚生費	24,705,712
退職給付費用	6,456,000
臨時雇賃金	58,459,195
諸謝金	2,633,300
旅費交通費	4,472,441
備品費	905,900
減価償却費	1,304,743
消耗品費	16,627,874
燃料費	2,126,241
印刷製本費	1,757,561
光熱水費	71,270,197
施設修繕費	41,199,824
備品修繕費	4,620,851
通信運搬費	3,950,356
広告費	5,560,895
手数料	21,510,117
保険料	3,396,685
委託費	308,740,425
賃借料	7,575,600
商品販売原価	1,186,008
負担金	1,015,400
公租公課	15,823,253
寄付金	100,000
雑費	698,640
事業費計	755,883,729

(単位：円)

科 目	当年度
2 管理費	
役員報酬	8,600,400
給料手当	3,290,000
賞与引当金繰入額	210,000
福利厚生費	1,213,293
旅費交通費	157,440
消耗品費	641,738
通信運搬費	8,765
手数料	4,624,950
保険料	80,000
負担金	165,000
会議費	136,350
公租公課	3,282,399
管理費計	22,410,335
経常費用計	778,294,064
当期経常増減額	32,334,961
2 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
雑収益	157,500
(2) 経常外費用	
雑損失	630,000
当期経常外増減額	△ 472,500
税引前当期一般正味財産増減額	31,862,461
法人税、住民税及び事業税	6,950,000
法人税等調整額	38,411
当期一般正味財産増減額	24,874,050
一般正味財産期首残高	10,726,526
一般正味財産期末残高	35,600,576
Ⅱ 指定正味財産増減の部	
指定正味財産期首残高	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	45,600,576

(注) 公益法人会計基準(平成21年10月16日改正)適用初年度であるため、前年度の正味財産増減計算書は記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	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
		施設貸与・教室	飲食物販	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							
1 基本財産運用益							
基本財産受取利息	12,499	0	0				12,499
2 特定資産運用益							
特定資産受取利息	20,167	0	0				20,167
3 管理事業収益							
指定管理事業収益	401,789,559	46,681,150	0	46,681,150			448,470,709
施設貸出事業収益	80,516,650	206,577,885	0	206,577,885			287,094,535
管理事業収益計	482,306,209	253,259,035	0	253,259,035	0	0	735,565,244
4 自主事業収益							
教室事業収益	36,793,280	9,750,050	0	9,750,050			46,543,330
飲食物販提供事業収益		0	21,863,269	21,863,269			21,863,269
自主事業収益計	36,793,280	9,750,050	21,863,269	31,613,319	0	0	68,406,599
5 受託事業収益							
管理受託収益		4,767,800	0	4,767,800			4,767,800
スポーツ・文化受託事業収益	177,000	0	0				177,000
受託事業収益計	177,000	4,767,800	0	4,767,800	0	0	4,944,800
6 雑収益							
雑収益	213,602	251,250	1,212,442	1,463,692	2,422		1,679,716
経常収益計	519,522,757	268,028,135	23,075,711	291,103,846	2,422	0	810,629,025
(2) 経常費用							
1 事業費							
給料手当	125,198,970	8,416,984	5,937,600	14,354,584			139,553,554
賞与引当金繰入額	8,611,393	1,150,855	470,709	1,621,564			10,232,957
福利厚生費	17,499,904	5,572,206	1,633,602	7,205,808			24,705,712
退職給付費用	5,464,000	816,000	176,000	992,000			6,456,000
臨時雇賃金	31,926,965	26,532,230	0	26,532,230			58,459,195
諸謝金	2,488,300	145,000	0	145,000			2,633,300
旅費交通費	3,568,615	573,726	330,100	903,826			4,472,441
備品費	288,500	0	617,400	617,400			905,900
減価償却費	974,927	29,254	300,562	329,816			1,304,743
消耗品費	12,867,631	3,600,179	160,064	3,760,243			16,627,874
燃料費	2,053,287	72,954	0	72,954			2,126,241
印刷製本費	1,027,916	629,645	100,000	729,645			1,757,561
光熱水費	52,592,239	18,677,958	0	18,677,958			71,270,197
施設修繕費	37,561,380	3,638,444	0	3,638,444			41,199,824
備品修繕費	4,167,219	426,332	27,300	453,632			4,620,851
通信運搬費	2,964,012	933,982	52,362	986,344			3,950,356
広告費	875,100	3,667,295	1,018,500	4,685,795			5,560,895
手数料	11,600,319	7,775,223	2,134,575	9,909,798			21,510,117
保険料	2,926,714	400,581	69,390	469,971			3,396,685
委託費	213,599,114	95,141,311	0	95,141,311			308,740,425
賃借料	5,443,001	1,813,257	319,342	2,132,599			7,575,600
商品販売原価		0	1,186,008	1,186,008			1,186,008
負担金	310,750	468,250	236,400	704,650			1,015,400
公租公課	12,640,270	2,754,500	428,483	3,182,983			15,823,253
寄付金		0	100,000	100,000			100,000
雑費	46,390	218,950	433,300	652,250			698,640
事業費計	556,696,916	183,455,116	15,731,697	199,186,813	0	0	755,883,729

(単位：円)

科 目	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
		施設貸与・教室	飲食物販	小計			
2 管理費							
役員報酬					8,600,400		8,600,400
給料手当					3,290,000		3,290,000
賞与引当金繰入額					210,000		210,000
福利厚生費					1,213,293		1,213,293
旅費交通費					157,440		157,440
消耗品費					641,738		641,738
通信運搬費					8,765		8,765
手数料					4,624,950		4,624,950
保険料					80,000		80,000
負担金					165,000		165,000
会議費					136,350		136,350
公租公課					3,282,399		3,282,399
管理費計	0	0	0	0	22,410,335	0	22,410,335
経常費用計	556,696,916	183,455,116	15,731,697	199,186,813	22,410,335	0	778,294,064
当期経常増減額	△37,174,159	84,573,019	7,344,014	91,917,033	△22,407,913	0	32,334,961
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
雑収益		0	157,500	157,500			157,500
(2) 経常外費用							
雑損失		0	630,000	630,000			630,000
当期経常外増減額	0	0	△ 472,500	△ 472,500	0	0	△ 472,500
他会計振替額	45,958,516	△ 56,488,006	△ 6,276,444	△62,764,450	16,805,934		0
税引前当期一般正味財産増減額	8,784,357	28,085,013	595,070	28,680,083	△5,601,979	0	31,862,461
法人税、住民税及び事業税		6,255,000	695,000	6,950,000			6,950,000
法人税等調整額		38,411	0	38,411			38,411
当期一般正味財産増減額	8,784,357	21,791,602	△ 99,930	21,691,672	△5,601,979	0	24,874,050
一般正味財産期首残高		9,048,369	1,072,652	10,121,021	605,505		10,726,526
一般正味財産期末残高	8,784,357	30,839,971	972,722	31,812,693	△4,996,474	0	35,600,576
II 指定正味財産増減の部							
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	0				10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	18,784,357	30,839,971	972,722	31,812,693	△4,996,474	0	45,600,576