

平成26年度決算報告書

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	72,002,037	133,838,446	△ 61,836,409
未収金	21,606,801	22,087,067	△ 480,266
前払金	136	76,412	△ 76,276
立替金	128,693	0	128,693
流動資産合計	93,737,667	156,001,925	△ 62,264,258
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
定期預金	2,363,161	2,358,977	4,184
普通預金	0	4,184	△ 4,184
基本財産合計	52,363,161	52,363,161	0
(2) その他固定資産			
什器備品	11,629,919	12,163,951	△ 534,032
ソフトウェア	235,742	0	235,742
減価償却累計額	△ 10,506,220	△ 10,723,864	217,644
投資有価証券	40,792	22,000	18,792
その他固定資産合計	1,400,233	1,462,087	△ 61,854
固定資産合計	53,763,394	53,825,248	△ 61,854
資産合計	147,501,061	209,827,173	△ 62,326,112
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,823,701	95,235,180	△ 75,411,479
預り金	171,791	623,345	△ 451,554
賞与引当金	2,370,661	0	2,370,661
流動負債合計	22,366,153	95,858,525	△ 73,492,372
負債合計	22,366,153	95,858,525	△ 73,492,372
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	52,363,161	52,363,161	0
指定正味財産合計	52,363,161	52,363,161	0
(うち基本財産への充当額)	(52,363,161)	(52,363,161)	(0)
2. 一般正味財産	72,771,747	61,605,487	11,166,260
正味財産合計	125,134,908	113,968,648	11,166,260
負債及び正味財産合計	147,501,061	209,827,173	△ 62,326,112

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)

勘定科目	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	24,265	44,405	△ 20,140
基本財産受取利息	24,265	44,405	△ 20,140
事業収益	181,618,086	383,752,005	△ 202,133,919
京都市受託事業収益	176,980,369	381,431,837	△ 204,451,468
その他受託事業収益	3,548,440	1,344,661	2,203,779
自主事業収益	1,089,277	975,507	113,770
受取補助金等	250,329	39,740,736	△ 39,490,407
京都市受取補助金	0	32,909,850	△ 32,909,850
その他受取補助金	250,329	6,830,886	△ 6,580,557
雑収益	81,340	89,001	△ 7,661
雑収益	81,340	89,001	△ 7,661
経常収益計	181,974,020	423,626,147	△ 241,652,127
(2) 経常費用			
事業費	145,688,103	373,581,322	△ 227,893,219
役員報酬	1,546,476	0	1,546,476
給料手当	55,345,997	123,197,456	△ 67,851,459
賃金	3,596,535	97,504,204	△ 93,907,669
法定福利費	5,820,879	37,258,419	△ 31,437,540
交際費	0	9,840	△ 9,840
会議費	0	630,140	△ 630,140
旅費交通費	4,006,461	3,334,573	671,888
通信運搬費	1,291,061	1,727,399	△ 436,338
消耗什器備品費	408,804	2,650,837	△ 2,242,033
消耗品費	7,180,697	12,307,292	△ 5,126,595
修繕費	2,331,211	4,323,634	△ 1,992,423
印刷製本費	3,238,568	4,036,242	△ 797,674
図書購入費	429,502	434,947	△ 5,445
燃料費	47,159	4,400,811	△ 4,353,652
光熱水費	7,208,536	7,510,655	△ 302,119
賃借料	1,023,570	1,591,566	△ 567,996
保険料	887,624	613,100	274,524
諸謝金	3,096,479	5,988,949	△ 2,892,470
租税公課	6,622,418	19,111,084	△ 12,488,666
支払負担金	1,551,208	2,283,133	△ 731,925

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
広告宣伝費	1,183,680	1,221,700	△ 38,020
委託費	36,044,806	40,890,899	△ 4,846,093
手数料	5,580	588,015	△ 582,435
減価償却費	530,908	1,228,867	△ 697,959
賞与引当金繰入	2,005,324	0	2,005,324
雑費	284,620	737,560	△ 452,940
管理費	25,055,584	44,823,796	△ 19,768,212
役員報酬	6,154,655	7,399,704	△ 1,245,049
給料手当	10,673,463	19,500,187	△ 8,826,724
法定福利費	1,367,142	6,951,342	△ 5,584,200
会議費	0	709,458	△ 709,458
旅費交通費	82,965	32,630	50,335
通信運搬費	443,763	910,679	△ 466,916
消耗什器備品費	167,248	170,879	△ 3,631
消耗品費	192,671	149,223	43,448
修繕費	81,944	311,767	△ 229,823
印刷製本費	352,992	333,478	19,514
図書購入費	8,710	0	8,710
燃料費	17,366	0	17,366
光熱水費	80,174	4,262,437	△ 4,182,263
賃借料	314,307	0	314,307
保険料	160,322	1,042,680	△ 882,358
諸謝金	226,908	10,315	216,593
租税公課	1,435,632	64,250	1,371,382
支払負担金	103,840	87,600	16,240
委託費	2,122,871	2,581,543	△ 458,672
手数料	572,306	195,415	376,891
減価償却費	0	4,975	△ 4,975
賞与引当金繰入	365,337	0	365,337
雑費	130,968	105,234	25,734
經常費用計	170,743,687	418,405,118	△ 247,661,431
評価損益等調整前 当期經常増減額	11,230,333	5,221,029	6,009,304
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	11,230,333	5,221,029	6,009,304

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
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			
固定資産除却損	39,398	42,000	△ 2,602
什器備品除却損	39,398	42,000	△ 2,602
雑損失	24,675	0	24,675
経常外費用計	64,073	42,000	22,073
当期経常外増減額	△ 64,073	△ 42,000	△ 22,073
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	11,166,260	5,179,029	5,987,231
一般正味財産期首残高	61,605,487	56,426,458	5,179,029
一般正味財産期末残高	72,771,747	61,605,487	11,166,260
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	0	25,000	△ 25,000
基本財産償還損	0	4,184	△ 4,184
一般正味財産への振替額	0	20,816	△ 20,816
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	52,363,161	52,363,161	0
指定正味財産期末残高	52,363,161	52,363,161	0
III 正味財産期末残高	125,134,908	113,968,648	11,166,260

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)

勘定科目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法人会計	合計	備考
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	0	0	24,265	24,265	
基本財産受取利息	0	0	24,265	24,265	
事業収益	144,501,692	5,187,592	31,928,802	181,618,086	
京都市受託事業収益	140,353,275	5,187,592	31,439,502	176,980,369	
その他受託事業収益	3,059,140	0	489,300	3,548,440	
自主事業収益	1,089,277	0	0	1,089,277	
受取補助金等	243,985	1,535	4,809	250,329	
その他受取補助金	243,985	1,535	4,809	250,329	
雑収益	41,540	0	39,800	81,340	
雑収益	41,540	0	39,800	81,340	
経常収益計	144,787,217	5,189,127	31,997,676	181,974,020	
(2) 経常費用					
事業費	141,571,647	4,116,456	0	145,688,103	
役員報酬	1,546,476	0	0	1,546,476	
給料手当	54,436,217	909,780	0	55,345,997	
賃金	3,596,535	0	0	3,596,535	
法定福利費	5,735,844	85,035	0	5,820,879	
旅費交通費	4,006,461	0	0	4,006,461	
通信運搬費	1,276,433	14,628	0	1,291,061	
消耗什器備品費	408,804	0	0	408,804	
消耗品費	7,027,056	153,641	0	7,180,697	
修繕費	2,098,162	233,049	0	2,331,211	
印刷製本費	3,221,760	16,808	0	3,238,568	
図書購入費	429,502	0	0	429,502	
燃料費	46,332	827	0	47,159	
光熱水費	6,319,317	889,219	0	7,208,536	
賃借料	1,008,613	14,957	0	1,023,570	
保険料	834,619	53,005	0	887,624	
諸謝金	3,096,479	0	0	3,096,479	

勘 定 科 目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法人会計	合 計	備 考
租税公課	6,310,323	312,095	0	6,622,418	
支払負担金	1,551,208	0	0	1,551,208	
広告宣伝費	1,183,680	0	0	1,183,680	
委託費	34,650,981	1,393,825	0	36,044,806	
手数料	5,580	0	0	5,580	
減価償却費	530,908	0	0	530,908	
賞与引当金繰入	1,973,235	32,089		2,005,324	
雑費	277,122	7,498	0	284,620	
管理費	0	0	25,055,584	25,055,584	
役員報酬	0	0	6,154,655	6,154,655	
給料手当	0	0	10,673,463	10,673,463	
法定福利費	0	0	1,367,142	1,367,142	
旅費交通費	0	0	82,965	82,965	
通信運搬費	0	0	443,763	443,763	
消耗什器備品費	0	0	167,248	167,248	
消耗品費	0	0	192,671	192,671	
修繕費	0	0	81,944	81,944	
印刷製本費	0	0	352,992	352,992	
図書購入費	0	0	8,710	8,710	
燃料費	0	0	17,366	17,366	
光熱水費	0	0	80,174	80,174	
賃借料	0	0	314,307	314,307	
保険料	0	0	160,322	160,322	
諸謝金	0	0	226,908	226,908	
租税公課	0	0	1,435,632	1,435,632	
支払負担金	0	0	103,840	103,840	
委託費	0	0	2,122,871	2,122,871	
手数料	0	0	572,306	572,306	
賞与引当金繰入	0	0	365,337	365,337	
雑費	0	0	130,968	130,968	
經常費用計	141,571,647	4,116,456	25,055,584	170,743,687	
評価損益等調整前 当期經常増減額	3,215,570	1,072,671	6,942,092	11,230,333	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期經常増減額	3,215,570	1,072,671	6,942,092	11,230,333	

勘 定 科 目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法人会計	合 計	備 考
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	39,398	39,398	
什器備品除却損	0	0	39,398	39,398	
雑損失	0	0	24,675	24,675	
経常外費用計	0	0	64,073	64,073	
当期経常外増減額	0	0	△ 64,073	△ 64,073	
他会計振替額	△ 182,360	182,360	0	0	
当期一般正味財産増減額	3,397,930	890,311	6,878,019	11,166,260	
一般正味財産期首残高				61,605,487	
一般正味財産期末残高				72,771,747	
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高				52,363,161	
指定正味財産期末残高				52,363,161	
III 正味財産期末残高				125,134,908	

附属明細書

1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記に記載

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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は、償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を行っている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

税込み方式により処理している。

2. 基本財産の増減額及びその残高

(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				
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
定期預金	2,358,977	4,184	0	2,363,161
普通預金	4,184	0	4,184	0
合 計	52,363,161	50,004,184	50,004,184	52,363,161

3. 基本財産の財源等の内訳

(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				
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
定期預金	2,363,161	(2,363,161)	(0)	-
合 計	52,363,161	52,363,161	0	-

4. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
引当金					
賞与引当金	0	2,370,661	0	0	2,370,661
合 計	0	2,370,661	0	0	2,370,661

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

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	時価損益
国 債	50,040,792	50,035,500	△ 5,292
合 計	50,040,792	50,035,500	△ 5,292

6. 補助金等の内訳並びに交付者, 当期の増減額及び残高

(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
森林・山村多面的機能発揮対策	京都モデルフォレスト協会	0	148,000	148,000	0	—
JICA研修	JICA	0	102,329	102,329	0	—
合 計		0	250,329	250,329	0	—

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			72,002,037
現金手許有高			0
普通預金		運転資金	72,002,037
	京都銀行藤森支店No.3129819		71,703,826
	京都銀行藤森支店No.3139278		169,518
	京都銀行藤森支店No.3153804		0
	京都銀行藤森支店No.3178193		128,693
未収金		当年度発生収益等の未収金	21,735,630
	京都市	京都市受託事業分	19,404,141
	(公財)京都市環境保全活動推進協会職員	派遣職員通勤手当戻入分	71,760
	伏見税務署	消費税還付分	2,130,900
前払金	三菱UFJモルガン・スタンレー証券 利付国債	国債取得に係る前払利息	136
立替金		電気料金立替分(京のアジェンダ21フォーラム)	128,693
流動資産合計			93,737,667
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券			50,000,000
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券 利付国債		50,000,000
定期預金		基本財産	2,363,161
	京都銀行藤森支店No.1027114		2,363,161
基本財産合計			52,363,161
(2) その他固定資産			
什器備品		公益目的事業に使用	11,629,919
ソフトウェア		公益目的事業に使用	235,742
減価償却累計額			△ 10,506,220
什器備品			△ 10,506,220
投資有価証券	三菱UFJモルガン・スタンレー証券 利付国債	基本財産である投資有価証券に係るもの	40,792
その他固定資産合計			1,400,233
固定資産合計			53,763,394
資産合計			147,501,061

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		当年度発生費用の未払分	19,823,701
	給料, 社会保険料等		2,192,019
	未払法人税		82,500
	委託費及び消耗品購入等		17,549,182
預り金		役職員等の本人負担分	171,791
	健康保険料		34,963
	厚生年金保険料		55,043
	費用弁償源泉所得税		81,785
賞与引当金		賞与引当分	2,370,661
流動負債合計			22,366,153
負債合計			22,366,153
正味財産			125,134,908