

2019年度

決算書

自 2019年4月 1日

至 2020年3月31日

公益財団法人木津川市緑と文化・スポーツ振興事業団

貸借対照表

法人全体

2020年 3月31日現在

公益財団法人 木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団
(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	2,084,696	2,115,553	△30,857
未収金	549,896	243,502	306,394
前払金	84,240	58,904	25,336
流動資産合計	2,718,832	2,417,959	300,873
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	26,000,000	30,000,000	△4,000,000
基本財産合計	26,000,000	30,000,000	△4,000,000
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	1,755,651	4,521,331	△2,765,680
特定資産合計	1,755,651	4,521,331	△2,765,680
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	38,882	97,202	△58,320
その他固定資産合計	38,883	97,203	△58,320
固定資産合計	27,794,534	34,618,534	△6,824,000
資産合計	30,513,366	37,036,493	△6,523,127
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,635,705	2,148,714	△513,009
未払消費税	838,000	625,600	212,400
未払法人税等	130,700	166,600	△35,900
前受金	1,406,050	1,540,600	△134,550
源泉預り金	26,359	36,102	△9,743
預り金	132,404	255,783	△123,379
流動負債合計	4,169,218	4,773,399	△604,181
負債合計	4,169,218	4,773,399	△604,181
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	26,000,000	30,000,000	△4,000,000
指定正味財産合計	26,000,000	30,000,000	△4,000,000
(うち基本財産への充当額)	(26,000,000)	(30,000,000)	(△4,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	344,148	2,263,094	△1,918,946
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,755,651)	(4,521,331)	(△2,765,680)
正味財産合計	26,344,148	32,263,094	△5,918,946
負債及び正味財産合計	30,513,366	37,036,493	△6,523,127

正味財産増減計算書

法人全体

2019年4月1日から2020年3月31日まで

公益財団法人 木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団
(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	[9,796]	[9,000]	[796]
基本財産受取利息	9,796	9,000	796
特定資産運用益	[21]	[614]	[△ 593]
特定資産受取利息	21	614	△ 593
事業収益	[43,633,734]	[45,251,157]	[△ 1,617,423]
施設利用料収益	(4,873,825)	(5,646,700)	(△ 772,875)
交流会館事業	4,873,825	5,646,700	△ 772,875
教室会費収益	(13,978,584)	(15,052,740)	(△ 1,074,156)
交流会館事業	6,901,530	7,170,740	△ 269,210
事業団事業	7,077,054	7,882,000	△ 804,946
入場料収益	(484,160)	(494,000)	(△ 9,840)
交流会館事業	70,660	65,000	5,660
事業団事業	413,500	429,000	△ 15,500
指定管理料収益	(21,917,000)	(21,800,000)	(117,000)
交流会館事業	21,917,000	21,800,000	117,000
施設管理受託収益	(2,371,900)	(2,251,757)	(120,143)
駅舎管理事業	2,371,900	2,251,757	120,143
受取手数料	(8,265)	(5,960)	(2,305)
指定袋販売手数料	8,265	5,960	2,305
受取寄付金	[4,000,000]	[0]	[4,000,000]
受取寄付金振替額	4,000,000	0	4,000,000
雑収益	[333,038]	[24,795]	[308,243]
受取利息	44	2,442	△ 2,398
雑収益	332,994	22,353	310,641
経常収益計	47,976,589	45,285,566	2,691,023
(2) 経常費用			
事業費	[48,399,452]	[50,525,254]	[△ 2,125,802]
職員手当	8,628,057	8,728,700	△ 100,643
臨時雇賃金	11,156,518	11,351,385	△ 194,867
退職給付費用	281,952	274,752	7,200
通勤手当	314,780	344,384	△ 29,604
福利厚生費	1,853,077	1,780,778	72,299
食糧費	12,328	12,233	95
広告宣伝費	21,600	2,532	19,068
通信運搬費	381,374	365,192	16,182
消耗品費	347,905	326,065	21,840
修繕費	499,205	517,124	△ 17,919
印刷製本費	51,300	27,000	24,300
燃料費	11,374	16,220	△ 4,846
水道光熱費	5,528,749	5,874,675	△ 345,926
賃借料	579,626	744,103	△ 164,477
著作権使用料	4,928	5,887	△ 959
保険料	77,840	52,950	24,890
諸謝金	1,114,270	1,174,120	△ 59,850

正味財産増減計算書

法人全体

2019年4月1日から2020年3月31日まで

公益財団法人 木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団
(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	1,487,000	1,274,900	212,100
委託費	5,972,199	6,709,676	△ 737,477
教室委託費	9,463,089	10,307,963	△ 844,874
支払手数料	40,000	280	39,720
雑費	572,281	634,335	△ 62,054
管理費	[1,365,383]	[1,814,215]	[△ 448,832]
職員手当	537,225	550,736	△ 13,511
退職給付費用	6,048	13,248	△ 7,200
通勤手当	3,150	4,724	△ 1,574
福利厚生費	66,419	94,740	△ 28,321
旅費交通費	460	0	460
通信運搬費	930	1,152	△ 222
減価償却費	(58,320)	(58,320)	(0)
什器備品減価償却費	58,320	58,320	0
賃借料	324,000	153,000	171,000
租税公課	1,700	2,500	△ 800
委託費	328,850	896,400	△ 567,550
雑費	38,281	39,395	△ 1,114
経常費用計	49,764,835	52,339,469	△ 2,574,634
当期経常増減額	△ 1,788,246	△ 7,053,903	5,265,657
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	△ 1,788,246	△ 7,053,903	5,265,657
法人税、住民税及び事業税	130,700	166,600	△ 35,900
当期一般正味財産増減額	△ 1,918,946	△ 7,220,503	5,301,557
一般正味財産期首残高	2,263,094	9,483,597	△ 7,220,503
一般正味財産期末残高	344,148	2,263,094	△ 1,918,946
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 4,000,000]	[0]	[△ 4,000,000]
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	0	△ 4,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,000,000	0	△ 4,000,000
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	26,000,000	30,000,000	△ 4,000,000
III 正味財産期末残高	26,344,148	32,263,094	△ 5,918,946

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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	合 計
	公1	公2	公益共通	小 計	取1		
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]	[0]	[0]	[0]	[9,796]	[9,796]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	9,796	9,796
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[21]	[21]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	21	21
事業収益	[22,780,839]	[10,989,690]	[0]	[33,770,529]	[8,548,185]	[1,315,020]	[43,633,734]
施設利用料収益	(2,532,775)	(775,600)	(0)	(3,308,375)	(1,565,450)	(0)	(4,873,825)
交流会館事業	2,532,775	775,600	0	3,308,375	1,565,450	0	4,873,825
教室会費収益	(8,147,894)	(5,830,690)	(0)	(13,978,584)	(0)	(0)	(13,978,584)
交流会館事業	3,963,410	2,938,120	0	6,901,530	0	0	6,901,530
事業団事業	4,184,484	2,892,570	0	7,077,054	0	0	7,077,054
入場料収益	(484,160)	(0)	(0)	(484,160)	(0)	(0)	(484,160)
交流会館事業	70,660	0	0	70,660	0	0	70,660
事業団事業	413,500	0	0	413,500	0	0	413,500
指定管理料収益	(11,616,010)	(4,383,400)	(0)	(15,999,410)	(4,602,570)	(1,315,020)	(21,917,000)
交流会館事業	11,616,010	4,383,400	0	15,999,410	4,602,570	1,315,020	21,917,000
施設管理受託収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,371,900)	(0)	(2,371,900)
駅舎管理事業	0	0	0	0	2,371,900	0	2,371,900
受取手数料	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,265)	(0)	(8,265)
指定袋販売手数料	0	0	0	0	8,265	0	8,265
受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,000,000]	[4,000,000]
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	4,000,000	4,000,000
雑収益	[20,450]	[370]	[0]	[20,820]	[13,974]	[298,244]	[333,038]
受取利息	0	0	0	0	0	44	44
雑収益	20,450	370	0	20,820	13,974	298,200	332,994
経常収益計	22,801,289	10,990,060	0	33,791,349	8,562,159	5,623,081	47,976,589
(2) 経常費用							
事業費	[27,548,871]	[12,539,328]	[0]	[40,088,199]	[8,311,253]	[0]	[48,399,452]
職員手当	5,708,032	2,444,891	0	8,152,923	475,134	0	8,628,057
臨時雇賃金	4,863,539	1,674,332	0	6,537,871	4,618,647	0	11,156,518
退職給付費用	199,296	52,704	0	252,000	29,952	0	281,952
通勤手当	174,704	65,368	0	240,072	74,708	0	314,780
福利厚生費	1,278,922	409,147	0	1,688,069	165,008	0	1,853,077
食糧費	12,328	0	0	12,328	0	0	12,328
広告宣伝費	21,600	0	0	21,600	0	0	21,600
通信運搬費	164,797	67,083	0	231,880	149,494	0	381,374
消耗品費	233,163	71,150	0	304,313	43,592	0	347,905
修繕費	292,601	86,580	0	379,181	120,024	0	499,205
印刷製本費	28,163	9,695	0	37,858	13,442	0	51,300
燃料費	11,374	0	0	11,374	0	0	11,374
水道光熱費	3,035,280	1,044,931	0	4,080,211	1,448,538	0	5,528,749
賃借料	229,119	287,645	0	516,764	62,862	0	579,626
著作権使用料	4,928	0	0	4,928	0	0	4,928
保険料	58,777	16,748	0	75,525	2,315	0	77,840
諸謝金	1,015,850	98,420	0	1,114,270	0	0	1,114,270
租税公課	753,826	730,930	0	1,484,756	2,244	0	1,487,000
委託費	4,074,760	807,936	0	4,882,696	1,089,503	0	5,972,199
教室委託費	5,048,865	4,414,224	0	9,463,089	0	0	9,463,089
支払手数料	40,000	0	0	40,000	0	0	40,000
雑費	298,947	257,544	0	556,491	15,790	0	572,281
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,365,383]	[1,365,383]
職員手当	0	0	0	0	0	537,225	537,225
退職給付費用	0	0	0	0	0	6,048	6,048
通勤手当	0	0	0	0	0	3,150	3,150
福利厚生費	0	0	0	0	0	66,419	66,419
旅費交通費	0	0	0	0	0	460	460
通信運搬費	0	0	0	0	0	930	930
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(58,320)	(58,320)
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	58,320	58,320
賃借料	0	0	0	0	0	324,000	324,000
租税公課	0	0	0	0	0	1,700	1,700
委託費	0	0	0	0	0	328,850	328,850
雑費	0	0	0	0	0	38,281	38,281
経常費用計	27,548,871	12,539,328	0	40,088,199	8,311,253	1,365,383	49,764,835
当期経常増減額	▲4,747,582	▲1,549,268	0	▲6,296,850	250,906	4,257,698	▲1,788,246
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
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲4,747,582	▲1,549,268	0	▲6,296,850	250,906	4,257,698	▲1,788,246
他会計振替額	0	0	8,220	8,220	▲8,220	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲4,747,582	▲1,549,268	8,220	▲6,288,630	242,686	4,257,698	▲1,788,246
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	130,700	0	130,700
当期一般正味財産増減額	▲4,747,582	▲1,549,268	8,220	▲6,288,630	111,986	4,257,698	▲1,918,946
一般正味財産期首残高	▲17,706,237	▲8,971,075	10,961,638	▲15,715,674	16,734,061	1,244,707	2,263,094
一般正味財産期末残高	▲22,453,819	▲10,520,343	10,969,858	▲22,004,304	16,846,047	5,502,405	344,148
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[▲4,000,000]	[▲4,000,000]
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	▲4,000,000	▲4,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	▲4,000,000	▲4,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	26,000,000	26,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	▲22,453,819	▲10,520,343	10,969,858	▲22,004,304	16,846,047	31,502,405	26,344,148

※ 公1・・・緑化推進及び文化活動を通じた地域振興事業
 公2・・・スポーツ活動を通じた地域振興事業
 取1・・・施設を公益目的とした事業以外に貸与する事業及び施設利用者に対するサービス等事業

財務諸表に対する注記

公益財団法人 木津川市緑と文化・スポーツ振興事業団

2020年 3月31日現在
法人全体

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

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				
基本財産引当預金	30,000,000	0	4,000,000	26,000,000
小計	30,000,000	0	4,000,000	26,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	4,521,331	58,320	2,824,000	1,755,651
小計	4,521,331	58,320	2,824,000	1,755,651
合計	34,521,331	58,320	6,824,000	27,755,651

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				
基本財産引当預金	26,000,000	26,000,000	0	-
小計	26,000,000	26,000,000	0	-
特定資産				
減価償却引当資産	1,755,651	0	1,755,651	0
小計	1,755,651	0	1,755,651	0
合計	27,755,651	26,000,000	1,755,651	0

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
その他固定資産			
車両運搬具	633,700	633,699	1
什器備品	2,396,325	2,357,443	38,882
合計	3,030,025	2,991,142	38,883

5 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	4,000,000
合計	4,000,000

附 属 明 細 書

法人全体

公益財団法人 木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団

2020年 3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

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	基本財産引当預金	30,000,000	0	4,000,000	26,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	4,000,000	26,000,000
特定資産	減価償却引当資産	4,521,331	58,320	2,824,000	1,755,651
	特定資産計	4,521,331	58,320	2,824,000	1,755,651

2. 引当金の明細

該当なし

2020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)	現金	小口現金	運転資金として	72,895	
		釣銭資金	運転資金として	360,000	
		現金	運転資金として	150	
	預金	南都銀行	運転資金として	627,146	
		京都中央信用金庫		1,024,505	
	未収金	木津川市	収益事業 受託料・手数料 法人管理事業 補償金 である	500,079	
		宇治税務署	源泉年末調整	49,817	
			(未収金計)	549,896	
	前払金	木津川市他 1件	公益目的事業に使用する施設利用料である	68,400	
		南都銀行	公益目的事業の教室会費口座振替手数料である	15,840	
		(前払金計)	84,240		
流動資産合計				2,718,832	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金	京都中央信用金庫	運用益を管理費の財源としている。	26,000,000
		特定資産	減価償却引当資産	南都銀行	減価償却引当金見合の引当資産として管理し、運用益を管理費の財源としている
	その他固定資産	車両運搬具	公用車 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している資産である。	1
		什器備品	テレビ	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している資産である	1
			その他	法人管理目的の事業に使用している資産である	38,881
固定資産合計				27,794,534	
資産合計				30,513,366	
(流動負債)	未払金	臨時職員 12名	公益目的事業、収益事業に従事する臨時職員の3月分賃金、通勤手当等である	470,529	
		関西電力他 2件	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する電気及び水道、ガス料金である	373,680	
		京都南年金事務所	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に従事する職員の健康・介護・厚生年金保険料の4月納付分である	117,040	
		NTT西日本他通信会社	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する電話料金である	46,757	
		その他未払金 13件	請負事業者に対する未払金であり、公益目的事業、収益事業、法人管理事業にまたがる共用負債である	627,699	
			(未払金計)	1,635,705	
	未払消費税	消費税及び地方消費税		838,000	
	未払法人税等	法人税、府・市民税、事業税		130,700	
	前受金	翌年度教室会費	教室受講者からの前受金であり、公益目的事業の負債である	482,300	
		翌年度施設利用料	施設利用者からの前受金であり、公益目的事業及び収益事業の負債である	923,750	
			(前受金計)	1,406,050	
	源泉預り金	所得税		26,359	
預り金	社会保険他		132,404		
流動負債合計				4,169,218	
負債合計				4,169,218	
正味財産				26,344,148	