

2020年（令和2年）度

決算書

自 2020年（令和2年）4月 1日

至 2021年（令和3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

公益財団法人木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団

2021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	4,013,476	2,084,696	1,928,780
未収金	255,231	549,896	△294,665
前払金	72,134	84,240	△12,106
流動資産合計	4,340,841	2,718,832	1,622,009
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	20,000,000	26,000,000	△6,000,000
基本財産合計	20,000,000	26,000,000	△6,000,000
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	1,464,530	1,755,651	△291,121
特定資産合計	1,464,530	1,755,651	△291,121
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3	38,882	△38,879
その他固定資産合計	4	38,883	△38,879
固定資産合計	21,464,534	27,794,534	△6,330,000
資産合計	25,805,375	30,513,366	△4,707,991
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,635,711	1,635,705	6
未払消費税	990,900	838,000	152,900
未払法人税等	125,800	130,700	△4,900
前受金	1,646,320	1,406,050	240,270
源泉預り金	34,898	26,359	8,539
預り金	132,831	132,404	427
流動負債合計	4,566,460	4,169,218	397,242
負債合計	4,566,460	4,169,218	397,242
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,000,000	26,000,000	△6,000,000
指定正味財産合計	20,000,000	26,000,000	△6,000,000
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(26,000,000)	(△6,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(1,464,530)	(1,755,651)	(△291,121)
正味財産合計	21,238,915	26,344,148	△5,105,233
負債及び正味財産合計	25,805,375	30,513,366	△4,707,991

正味財産増減計算書

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4月1日から2021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	[6,059]	[9,796]	△ 3,737
基本財産受取利息	6,059	9,796	△ 3,737
特定資産運用益	[15]	[21]	△ 6
特定資産受取利息	15	21	△ 6
事業収益	[38,755,477]	[43,633,734]	△ 4,878,257
施設利用料収益	4,115,600	4,873,825	△ 758,225
教室会費収益	10,124,210	13,978,584	△ 3,854,374
入場料収益	0	484,160	△ 484,160
指定管理料収益	22,054,000	21,917,000	137,000
施設管理受託収益	2,455,000	2,371,900	83,100
受取手数料	6,667	8,265	△ 1,598
受取寄付金	[6,000,000]	[4,000,000]	2,000,000
受取寄付金振替額	6,000,000	4,000,000	2,000,000
雑収益	[14,391]	[333,038]	△ 318,647
受取利息	71	44	27
雑収益	14,320	332,994	△ 318,674
経常収益計	44,775,942	47,976,589	△ 3,200,647
(2) 経常費用			
事業費	[42,397,623]	[48,399,452]	△ 6,001,829
職員手当	8,628,057	8,628,057	0
臨時雇賃金	10,801,555	11,156,518	△ 354,963
退職給付費用	281,952	281,952	0
通勤手当	314,451	314,780	△ 329
福利厚生費	1,872,762	1,853,077	19,685
食糧費	0	12,328	△ 12,328
広告宣伝費	0	21,600	△ 21,600
通信運搬費	369,679	381,374	△ 11,695
消耗品費	299,339	347,905	△ 48,566
修繕費	314,000	499,205	△ 185,205
印刷製本費	52,250	51,300	950
燃料費	8,141	11,374	△ 3,233
水道光熱費	4,888,512	5,528,749	△ 640,237
賃借料	420,740	579,626	△ 158,886
著作権使用料	5,411	4,928	483
保険料	47,400	77,840	△ 30,440
諸謝金	776,510	1,114,270	△ 337,760
租税公課	1,736,221	1,487,000	249,221
委託費	4,301,062	5,972,199	△ 1,671,137
教室委託費	6,885,525	9,463,089	△ 2,577,564
支払手数料	0	40,000	△ 40,000
雑費	394,056	572,281	△ 178,225

正味財産増減計算書

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4月1日から2021年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[1,357,752]	[1,365,383]	[△ 7,631]
職員手当	537,225	537,225	0
退職給付費用	6,048	6,048	0
通勤手当	3,149	3,150	△ 1
福利厚生費	67,725	66,419	1,306
旅費交通費	0	460	△ 460
通信運搬費	930	930	0
減価償却費	38,879	58,320	△ 19,441
賃借料	330,000	324,000	6,000
租税公課	1,700	1,700	0
委託費	333,850	328,850	5,000
雑費	38,246	38,281	△ 35
経常費用計	43,755,375	49,764,835	△ 6,009,460
当期経常増減額	1,020,567	△ 1,788,246	2,808,813
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	1,020,567	△ 1,788,246	2,808,813
法人税、住民税及び事業税	125,800	130,700	△ 4,900
当期一般正味財産増減額	894,767	△ 1,918,946	2,813,713
一般正味財産期首残高	344,148	2,263,094	△ 1,918,946
一般正味財産期末残高	1,238,915	344,148	894,767
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 6,000,000]	[△ 4,000,000]	[△ 2,000,000]
一般正味財産への振替額	△ 6,000,000	△ 4,000,000	△ 2,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 6,000,000	△ 4,000,000	△ 2,000,000
指定正味財産期首残高	26,000,000	30,000,000	△ 4,000,000
指定正味財産期末残高	20,000,000	26,000,000	△ 6,000,000
III 正味財産期末残高	21,238,915	26,344,148	△ 5,105,233

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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]	[6,059]	[6,059]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	6,059	6,059
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[15]	[15]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	15	15
事業収益	[21,188,150]	[9,334,160]	[0]	[30,522,310]	[6,863,167]	[1,370,000]	[38,755,477]
施設利用料収益	2,172,600	795,500	0	2,968,100	1,147,500	0	4,115,600
教室会費収益	5,995,550	4,128,660	0	10,124,210	0	0	10,124,210
指定管理料収益	13,020,000	4,410,000	0	17,430,000	3,254,000	1,370,000	22,054,000
施設管理受託収益	0	0	0	0	2,455,000	0	2,455,000
受取手数料	0	0	0	0	6,667	0	6,667
受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[6,000,000]	[6,000,000]
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	6,000,000	6,000,000
雑収益	[12,530]	[60]	[0]	[12,590]	[1,730]	[71]	[14,391]
受取利息	0	0	0	0	0	71	71
雑収益	12,530	60	0	12,590	1,730	0	14,320
経常収益計	21,200,680	9,334,220	0	30,534,900	6,864,897	7,376,145	44,775,942
(2) 経常費用							
事業費	[24,275,039]	[11,490,140]	[0]	[35,765,179]	[6,632,444]	[0]	[42,397,623]
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	5,129,287	1,878,450	0	7,007,737	3,793,818	0	10,801,555
退職給付費用	199,296	52,704	0	252,000	29,952	0	281,952
通勤手当	173,839	68,488	0	242,327	72,124	0	314,451
福利厚生費	1,283,436	413,344	0	1,696,780	175,982	0	1,872,762
通信運搬費	170,864	72,413	0	243,277	126,402	0	369,679
消耗品費	205,055	66,134	0	271,189	28,150	0	299,339
修繕費	191,530	66,718	0	258,248	55,752	0	314,000
印刷製本費	31,245	11,442	0	42,687	9,563	0	52,250
燃料費	7,792	189	0	7,981	160	0	8,141
水道光熱費	2,923,328	1,070,583	0	3,993,911	894,601	0	4,888,512
賃借料	161,735	238,062	0	399,797	20,943	0	420,740
著作権使用料	5,411	0	0	5,411	0	0	5,411
保険料	31,290	14,493	0	45,783	1,617	0	47,400
諸謝金	688,730	87,780	0	776,510	0	0	776,510
租税公課	787,269	782,845	0	1,570,114	166,107	0	1,736,221
委託費	2,589,833	942,251	0	3,532,084	768,978	0	4,301,062
教室委託費	3,777,082	3,108,443	0	6,885,525	0	0	6,885,525
雑費	209,985	170,910	0	380,895	13,161	0	394,056
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,357,752]	[1,357,752]
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	3,149	3,149
福利厚生費	0	0	0	0	0	67,725	67,725
通信運搬費	0	0	0	0	0	930	930
減価償却費	0	0	0	0	0	38,879	38,879
賃借料	0	0	0	0	0	330,000	330,000
租税公課	0	0	0	0	0	1,700	1,700
委託費	0	0	0	0	0	333,850	333,850
雑費	0	0	0	0	0	38,246	38,246
経常費用計	24,275,039	11,490,140	0	35,765,179	6,632,444	1,357,752	43,755,375
当期経常増減額	△3,074,359	△2,155,920	0	△5,230,279	232,453	6,018,393	1,020,567
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	△3,074,359	△2,155,920	0	△5,230,279	232,453	6,018,393	1,020,567
他会計振替額	0	0	10,027	10,027	△10,027	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△3,074,359	△2,155,920	10,027	△5,220,252	222,426	6,018,393	1,020,567
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	125,800	0	125,800
当期一般正味財産増減額	△3,074,359	△2,155,920	10,027	△5,220,252	96,626	6,018,393	894,767
一般正味財産期首残高	△22,453,819	△10,520,343	10,969,858	△22,004,304	16,846,047	5,502,405	344,148
一般正味財産期末残高	△25,528,178	△12,676,263	10,979,885	△27,224,556	16,942,673	11,520,798	1,238,915
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]	[△6,000,000]	[△6,000,000]
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	△6,000,000	△6,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	△6,000,000	△6,000,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	26,000,000	26,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	20,000,000	20,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	△25,528,178	△12,676,263	10,979,885	△27,224,556	16,942,673	31,520,798	21,238,915

※ 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

2021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	26,000,000	0	6,000,000	20,000,000
小計	26,000,000	0	6,000,000	20,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	1,755,651	38,879	330,000	1,464,530
小計	1,755,651	38,879	330,000	1,464,530
合計	27,755,651	38,879	6,330,000	21,464,530

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	20,000,000	20,000,000	0	-
小計	20,000,000	20,000,000	0	-
特定資産				
減価償却引当資産	1,464,530	0	1,464,530	0
小計	1,464,530	0	1,464,530	0
合計	21,464,530	20,000,000	1,464,530	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	2,396,322	3
合計	3,030,025	3,030,021	4

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	6,000,000
合計	6,000,000

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

2021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	26,000,000	0	6,000,000	20,000,000
	基本財産計	26,000,000	0	6,000,000	20,000,000
特定資産	減価償却引当資産	1,755,651	38,879	330,000	1,464,530
	特定資産計	1,755,651	38,879	330,000	1,464,530

2. 引当金の明細

該当なし

2021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	28,628	
		釣銭資金	運転資金として	360,000	
		現金	運転資金として	54,300	
	預金	南都銀行	運転資金として	1,371,509	
		京都中央信用金庫		2,199,039	
	未収金	木津川市	収益事業 受託料・手数料・補償金 公益目的事業 補償金 である	255,231	
	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	57,000	
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	15,134		
(前払金計)				72,134	
流動資産合計				4,340,841	
(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。	20,000,000
	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	2
固定資産合計				21,464,534	
資産合計				25,805,375	
(流動負債)	未払金	臨時職員 14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	878,936	
		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	424,001	
		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	117,344	
		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	27,037	
		その他未払金 9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	188,393	
	(未払金計)				1,635,711
	未払消費税	消費税及び地方消費税		990,900	
	未払法人税等	法人税、府・市民税、事業税		125,800	
	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	760,970	
		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	885,350	
(前受金計)				1,646,320	
源泉預り金	所得税		34,898		
	預り金	社会保険他	132,831		
流動負債合計				4,566,460	
負債合計				4,566,460	
正味財産				21,238,915	