

2021年（令和3年）度

決算書

自 2021年（令和3年）4月 1日

至 2022年（令和4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

2022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	4,624,937	4,013,476	611,461
未収金	248,377	255,231	△6,854
前払金	62,380	72,134	△9,754
流動資産合計	4,935,694	4,340,841	594,853
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	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			
減価償却引当資産	1,134,530	1,464,530	△330,000
特定資産合計	1,134,530	1,464,530	△330,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3	3	0
その他固定資産合計	4	4	0
固定資産合計	21,134,534	21,464,534	△330,000
資産合計	26,070,228	25,805,375	264,853
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,890,657	1,635,711	1,254,946
未払消費税	1,076,500	990,900	85,600
未払法人税等	115,700	125,800	△10,100
前受金	1,775,580	1,646,320	129,260
源泉預り金	32,530	34,898	△2,368
預り金	138,936	132,831	6,105
流動負債合計	6,029,903	4,566,460	1,463,443
負債合計	6,029,903	4,566,460	1,463,443
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
(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)	(1,134,530)	(1,464,530)	(△330,000)
正味財産合計	20,040,325	21,238,915	△1,198,590
負債及び正味財産合計	26,070,228	25,805,375	264,853

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

2021年4月1日から2022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	[4,400]	[6,059]	[Δ 1,659]
基本財産受取利息	4,400	6,059	Δ 1,659
特定資産運用益	[13]	[15]	[Δ 2]
特定資産受取利息	13	15	Δ 2
事業収益	[44,615,219]	[38,755,477]	[5,859,742]
施設利用料収益	4,717,700	4,115,600	602,100
教室会費収益	14,436,515	10,124,210	4,312,305
入場料収益	93,940	0	93,940
指定管理料収益	22,765,000	22,054,000	711,000
施設管理受託収益	2,596,000	2,455,000	141,000
受取手数料	6,064	6,667	Δ 603
受取寄付金	[0]	[6,000,000]	[Δ 6,000,000]
受取寄付金振替額	0	6,000,000	Δ 6,000,000
雑収益	[26,556]	[14,391]	[12,165]
受取利息	65	71	Δ 6
雑収益	26,491	14,320	12,171
経常収益計	44,646,188	44,775,942	Δ 129,754
(2) 経常費用			
事業費	[44,607,805]	[42,397,623]	[2,210,182]
職員手当	8,035,859	8,628,057	Δ 592,198
臨時雇賃金	9,926,514	10,801,555	Δ 875,041
退職給付費用	281,952	281,952	0
通勤手当	279,414	314,451	Δ 35,037
福利厚生費	1,775,706	1,872,762	Δ 97,056
食糧費	10,240	0	10,240
旅費交通費	820	0	820
通信運搬費	383,272	369,679	13,593
消耗品費	334,445	299,339	35,106
修繕費	213,521	314,000	Δ 100,479
印刷製本費	0	52,250	Δ 52,250
燃料費	8,837	8,141	696
水道光熱費	5,101,167	4,888,512	212,655
賃借料	431,052	420,740	10,312
著作権使用料	4,434	5,411	Δ 977
保険料	55,970	47,400	8,570
諸謝金	648,345	776,510	Δ 128,165
租税公課	1,955,200	1,736,221	218,979
委託費	4,444,898	4,301,062	143,836
教室委託費	10,324,820	6,885,525	3,439,295
支払手数料	480	0	480
雑費	390,859	394,056	Δ 3,197

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

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[1,121,273]	[1,357,752]	[Δ 236,479]
職員手当	353,679	537,225	Δ 183,546
退職給付費用	6,048	6,048	0
通勤手当	1,181	3,149	Δ 1,968
福利厚生費	56,704	67,725	Δ 11,021
通信運搬費	500	930	Δ 430
減価償却費	(0)	(38,879)	(Δ 38,879)
什器備品減価償却費	0	38,879	Δ 38,879
賃借料	330,000	330,000	0
租税公課	1,100	1,700	Δ 600
委託費	333,850	333,850	0
雑費	38,211	38,246	Δ 35
経常費用計	45,729,078	43,755,375	1,973,703
当期経常増減額	Δ 1,082,890	1,020,567	Δ 2,103,457
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	Δ 1,082,890	1,020,567	Δ 2,103,457
法人税、住民税及び事業税	115,700	125,800	Δ 10,100
当期一般正味財産増減額	Δ 1,198,590	894,767	Δ 2,093,357
一般正味財産期首残高	1,238,915	344,148	894,767
一般正味財産期末残高	40,325	1,238,915	Δ 1,198,590
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[0]	[Δ 6,000,000]	[6,000,000]
一般正味財産への振替額	0	Δ 6,000,000	6,000,000
当期指定正味財産増減額	0	Δ 6,000,000	6,000,000
指定正味財産期首残高	20,000,000	26,000,000	Δ 6,000,000
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産期末残高	20,040,325	21,238,915	Δ 1,198,590

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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	収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]	[4,400]	[4,400]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	4,400	4,400
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[13]	[13]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	13	13
事業収益	[25,531,020]	[11,482,535]	[0]	[37,013,555]	[6,456,664]	[1,145,000]	[44,615,219]
施設利用料収益	2,444,850	1,128,250	0	3,573,100	1,144,600	0	4,717,700
教室会費収益	9,782,230	4,654,285	0	14,436,515	0	0	14,436,515
入場料収益	93,940	0	0	93,940	0	0	93,940
指定管理料収益	13,210,000	5,700,000	0	18,910,000	2,710,000	1,145,000	22,765,000
施設管理受託収益	0	0	0	0	2,598,000	0	2,598,000
受取手数料	0	0	0	0	6,064	0	6,064
雑収益	[12,110]	[70]	[0]	[12,180]	[14,311]	[65]	[26,556]
受取利息	0	0	0	0	0	65	65
雑収益	12,110	70	0	12,180	14,311	0	26,491
経常収益計	25,543,130	11,482,605	0	37,025,735	6,470,975	1,149,478	44,646,188
(2) 経常費用							
事業費	[26,498,031]	[11,820,621]	[0]	[38,318,652]	[6,289,153]	[0]	[44,607,805]
職員手当	5,478,966	1,930,510	0	7,409,476	626,383	0	8,035,859
臨時雇賃金	4,513,167	1,956,218	0	6,469,385	3,457,129	0	9,926,514
退職給付費用	199,296	52,704	0	252,000	29,952	0	281,952
通勤手当	151,206	66,890	0	218,096	61,318	0	279,414
福利厚生費	1,225,636	374,239	0	1,599,875	175,831	0	1,775,706
食糧費	10,240	0	0	10,240	0	0	10,240
旅費交通費	480	208	0	688	132	0	820
通信運搬費	175,450	84,946	0	260,396	122,876	0	383,272
消耗品費	235,293	66,138	0	301,431	33,014	0	334,445
修繕費	183,168	18,622	0	201,790	11,731	0	213,521
燃料費	8,837	0	0	8,837	0	0	8,837
水道光熱費	2,989,283	1,295,695	0	4,284,978	816,189	0	5,101,167
賃借料	168,803	246,848	0	415,651	15,401	0	431,052
著作権使用料	4,434	0	0	4,434	0	0	4,434
保険料	44,794	9,762	0	54,556	1,414	0	55,970
諸謝金	521,995	126,350	0	648,345	0	0	648,345
租税公課	868,068	857,703	0	1,725,771	229,429	0	1,955,200
委託費	2,623,696	1,125,858	0	3,749,554	695,344	0	4,444,898
教室委託費	6,858,355	3,466,465	0	10,324,820	0	0	10,324,820
支払手数料	480	0	0	480	0	0	480
雑費	236,384	141,465	0	377,849	13,010	0	390,859
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,121,273]	[1,121,273]
職員手当	0	0	0	0	0	353,679	353,679
退職給付費用	0	0	0	0	0	6,048	6,048
通勤手当	0	0	0	0	0	1,181	1,181
福利厚生費	0	0	0	0	0	56,704	56,704
通信運搬費	0	0	0	0	0	500	500
賃借料	0	0	0	0	0	330,000	330,000
租税公課	0	0	0	0	0	1,100	1,100
委託費	0	0	0	0	0	333,850	333,850
雑費	0	0	0	0	0	38,211	38,211
経常費用計	26,498,031	11,820,621	0	38,318,652	6,289,153	1,121,273	45,729,078
当期経常増減額	△954,901	△338,016	0	△1,292,917	181,822	28,205	△1,082,890
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	△954,901	△338,016	0	△1,292,917	181,822	28,205	△1,082,890
他会計振替額	0	0	11,869	11,869	△11,869	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△954,901	△338,016	11,869	△1,281,048	169,953	28,205	△1,082,890
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	115,700	0	115,700
当期一般正味財産増減額	△954,901	△338,016	11,869	△1,281,048	54,253	28,205	△1,198,590
一般正味財産期首残高	△25,528,178	△12,676,263	10,979,885	△27,224,556	16,942,673	11,520,798	1,238,915
一般正味財産期末残高	△26,483,079	△13,014,279	10,991,754	△28,505,604	16,996,926	11,549,003	40,325
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	20,000,000	20,000,000
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	△26,483,079	△13,014,279	10,991,754	△28,505,604	16,996,926	31,549,003	20,040,325

※ 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

収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

2022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	20,000,000	0	0	20,000,000
小計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	1,464,530	0	330,000	1,134,530
小計	1,464,530	0	330,000	1,134,530
合計	21,464,530	0	330,000	21,134,530

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	1,134,530	0	1,134,530	0
小計	1,134,530	0	1,134,530	0
合計	21,134,530	20,000,000	1,134,530	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

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

2022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	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産	減価償却引当資産	1,464,530	0	330,000	1,134,530
	特定資産計	1,464,530	0	330,000	1,134,530

2. 引当金の明細

該当なし

2022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	88,447	
		釣銭資金	運転資金として	300,000	
		現金	運転資金として	22,300	
	預金	南都銀行	運転資金として	534,506	
		京都中央信用金庫		3,679,684	
	未収金	木津川市	収益事業 受託料・手数料である	248,377	
	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	51,600	
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	10,780		
			(前払金計)	62,380	
流動資産合計				4,935,694	
(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				21,134,534	
資産合計				26,070,228	
(流動負債)	未払金	臨時職員 18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	963,642	
		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	480,010	
		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	117,849	
		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	27,388	
		教室委託先 6件	公益目的事業である教室委託への諸謝金および教室委託料である	1,097,254	
		その他未払金 8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	204,514	
					(未払金計)
	未払消費税	消費税及び地方消費税		1,076,500	
	未払法人税等	法人税、府・市民税、事業税		115,700	
	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	803,430	
		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	972,150	
			(前受金計)	1,775,580	
源泉預り金	所得税		32,530		
預り金	社会保険他		138,936		
流動負債合計				6,029,903	
負債合計				6,029,903	
正味財産				20,040,325	