

2022年（令和4年）度

決算書

自 2022年（令和4年）4月 1日

至 2023年（令和5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

2023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	5,202,477	4,624,937	577,540
未収金	352	248,377	△248,025
前払金	69,830	62,380	7,450
流動資産合計	5,272,659	4,935,694	336,965
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	16,000,000	20,000,000	△4,000,000
基本財産合計	16,000,000	20,000,000	△4,000,000
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	804,530	1,134,530	△330,000
特定資産合計	804,530	1,134,530	△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	16,804,534	21,134,534	△4,330,000
資産合計	22,077,193	26,070,228	△3,993,035
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,018,829	2,890,657	△871,828
未払消費税	638,000	1,076,500	△438,500
未払法人税等	105,700	115,700	△10,000
前受金	1,828,740	1,775,580	53,160
源泉預り金	34,397	32,530	1,867
預り金	154,866	138,936	15,930
流動負債合計	4,780,532	6,029,903	△1,249,371
負債合計	4,780,532	6,029,903	△1,249,371
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,000,000	20,000,000	△4,000,000
指定正味財産合計	16,000,000	20,000,000	△4,000,000
(うち基本財産への充当額)	(16,000,000)	(20,000,000)	(△4,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(804,530)	(1,134,530)	(△330,000)
正味財産合計	17,296,661	20,040,325	△2,743,664
負債及び正味財産合計	22,077,193	26,070,228	△3,993,035

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
(単位：円)

2022年4月1日から2023年3月31日まで

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	[4,036]	[4,400]	[Δ 364]
基本財産受取利息	4,036	4,400	Δ 364
特定資産運用益	[9]	[13]	[Δ 4]
特定資産受取利息	9	13	Δ 4
事業収益	[45,574,048]	[44,615,219]	[958,829]
施設利用料収益	5,211,325	4,717,700	493,625
教室会費収益	17,872,175	14,436,515	3,435,660
入場料収益	149,160	93,940	55,220
指定管理料収益	22,333,000	22,765,000	Δ 432,000
施設管理受託収益	0	2,596,000	Δ 2,596,000
受取手数料	8,388	6,064	2,324
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	[225,645]	[26,556]	[199,089]
受取利息	58	65	Δ 7
雑収益	225,587	26,491	199,096
経常収益計	49,803,738	44,646,188	5,157,550
(2) 経常費用			
事業費	[47,363,410]	[44,607,805]	[2,755,605]
職員手当	8,079,489	8,035,859	43,630
臨時雇賃金	8,389,165	9,926,514	Δ 1,537,349
退職給付費用	281,952	281,952	0
通勤手当	269,796	279,414	Δ 9,618
福利厚生費	1,780,563	1,775,706	4,857
食糧費	5,500	10,240	Δ 4,740
旅費交通費	1,340	820	520
通信運搬費	257,459	383,272	Δ 125,813
消耗品費	403,726	334,445	69,281
修繕費	781,935	213,521	568,414
印刷製本費	52,250	0	52,250
燃料費	10,280	8,837	1,443
水道光熱費	6,621,254	5,101,167	1,520,087
賃借料	439,840	431,052	8,788
著作権使用料	5,322	4,434	888
保険料	34,160	55,970	Δ 21,810
諸謝金	831,325	648,345	182,980
租税公課	1,614,621	1,955,200	Δ 340,579
委託費	4,291,294	4,444,898	Δ 153,604
教室委託費	12,798,069	10,324,820	2,473,249
支払手数料	0	480	Δ 480
雑費	414,070	390,859	23,211

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

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[1,078,292]	[1,121,273]	[Δ 42,981]
職員手当	310,049	353,679	Δ 43,630
退職給付費用	6,048	6,048	0
通勤手当	394	1,181	Δ 787
福利厚生費	56,864	56,704	160
通信運搬費	1,290	500	790
賃借料	330,000	330,000	0
租税公課	1,700	1,100	600
委託費	333,850	333,850	0
雑費	38,097	38,211	Δ 114
経常費用計	48,441,702	45,729,078	2,712,624
当期経常増減額	1,362,036	Δ 1,082,890	2,444,926
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	1,362,036	Δ 1,082,890	2,444,926
法人税、住民税及び事業税	105,700	115,700	Δ 10,000
当期一般正味財産増減額	1,256,336	Δ 1,198,590	2,454,926
一般正味財産期首残高	40,325	1,238,915	Δ 1,198,590
一般正味財産期末残高	1,296,661	40,325	1,256,336
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[Δ 4,000,000]	[0]	[Δ 4,000,000]
一般正味財産への振替額	Δ 4,000,000	0	Δ 4,000,000
当期指定正味財産増減額	Δ 4,000,000	0	Δ 4,000,000
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	16,000,000	20,000,000	Δ 4,000,000
III 正味財産期末残高	17,296,661	20,040,325	Δ 2,743,664

正味財産増減計算書内訳表

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4月1日から2023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]	[4,036]	[4,036]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	4,036	4,036
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[9]	[9]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	9	9
事業収益	[27,649,045]	[11,527,615]	[0]	[39,176,660]	[5,277,388]	[1,120,000]	[45,574,048]
施設利用料収益	2,457,425	1,257,900	0	3,715,325	1,496,000	0	5,211,325
教会会費収益	12,522,460	5,349,715	0	17,872,175	0	0	17,872,175
入場料収益	149,160	0	0	149,160	0	0	149,160
指定管理料収益	12,520,000	4,920,000	0	17,440,000	3,773,000	1,120,000	22,333,000
受取手数料	0	0	0	0	8,388	0	8,388
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	[114,540]	[100,570]	[0]	[215,110]	[10,477]	[58]	[225,645]
受取利息	0	0	0	0	0	58	58
雑収益	114,540	100,570	0	215,110	10,477	0	225,587
経常収益計	27,763,585	11,628,185	0	39,391,770	5,287,865	5,124,103	49,803,738
(2) 経常費用							
事業費	[29,792,522]	[12,408,837]	[0]	[42,201,359]	[5,162,051]	[0]	[47,363,410]
職員手当	5,559,245	1,833,361	0	7,392,606	686,883	0	8,079,489
臨時雇賃金	4,756,666	1,921,118	0	6,677,774	1,711,391	0	8,389,165
退職給付費用	199,296	52,704	0	252,000	29,952	0	281,952
通勤手当	153,143	62,368	0	215,511	54,285	0	269,796
福利厚生費	1,237,849	376,935	0	1,614,784	165,779	0	1,780,563
食糧費	5,500	0	0	5,500	0	0	5,500
旅費交通費	759	306	0	1,065	275	0	1,340
通信運搬費	144,150	67,626	0	211,776	45,683	0	257,459
消耗品費	263,712	81,987	0	345,699	58,027	0	403,726
修繕費	447,881	176,670	0	624,551	157,384	0	781,935
印刷製本費	29,625	11,965	0	41,590	10,660	0	52,250
燃料費	9,780	264	0	10,044	236	0	10,280
水道光熱費	3,754,250	1,516,265	0	5,270,515	1,350,739	0	6,621,254
賃借料	178,437	235,771	0	414,208	25,632	0	439,840
著作権使用料	5,322	0	0	5,322	0	0	5,322
保険料	23,136	9,222	0	32,358	1,802	0	34,160
諸謝金	712,955	118,370	0	831,325	0	0	831,325
租税公課	809,099	804,652	0	1,613,751	870	0	1,614,621
委託費	2,454,030	982,035	0	3,436,065	855,229	0	4,291,294
教室委託費	8,787,646	4,010,423	0	12,798,069	0	0	12,798,069
雑費	260,051	146,795	0	406,846	7,224	0	414,070
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,078,292]	[1,078,292]
職員手当	0	0	0	0	0	310,049	310,049
退職給付費用	0	0	0	0	0	6,048	6,048
通勤手当	0	0	0	0	0	394	394
福利厚生費	0	0	0	0	0	56,864	56,864
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,290	1,290
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	38,097	38,097
経常費用計	29,792,522	12,408,837	0	42,201,359	5,162,051	1,078,292	48,441,702
当期経常増減額	△2,028,937	△780,652	0	△2,809,589	125,814	4,045,811	1,362,036
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
他会計振替額	△2,028,937	△780,652	0	△2,809,589	125,814	4,045,811	1,362,036
他会計振替額	0	0	4,147	4,147	△4,147	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△2,028,937	△780,652	4,147	△2,805,442	121,667	4,045,811	1,362,036
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	105,700	0	105,700
当期一般正味財産増減額	△2,028,937	△780,652	4,147	△2,805,442	15,967	4,045,811	1,256,336
一般正味財産期首残高	△26,483,079	△13,014,279	10,991,754	△28,505,604	16,998,926	11,549,003	40,325
一般正味財産期末残高	△28,512,016	△13,794,931	10,995,901	△31,311,046	17,012,893	15,594,814	1,296,661
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	20,000,000	20,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	16,000,000	16,000,000
III 正味財産期末残高	△28,512,016	△13,794,931	10,995,901	△31,311,046	17,012,893	31,594,814	17,296,661

※ 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

2023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	4,000,000	16,000,000
小計	20,000,000	0	4,000,000	16,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	1,134,530	0	330,000	804,530
小計	1,134,530	0	330,000	804,530
合計	21,134,530	0	4,330,000	16,804,530

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	16,000,000	16,000,000	0	-
小計	16,000,000	16,000,000	0	-
特定資産				
減価償却引当資産	804,530	0	804,530	0
小計	804,530	0	804,530	0
合計	16,804,530	16,000,000	804,530	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	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

2023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	4,000,000	16,000,000
	基本財産計	20,000,000	0	4,000,000	16,000,000
特定資産	減価償却引当資産	1,134,530	0	330,000	804,530
	特定資産計	1,134,530	0	330,000	804,530

2. 引当金の明細

該当なし

2023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	44,356		
		釣銭資金	運転資金として	60,000		
		現金	運転資金として	34,020		
	預金	南都銀行	運転資金として	790,349		
		京都中央信用金庫		4,273,752		
	未収金	木津川市	収益事業 手数料である	352		
	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	59,600		
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	10,230			
			(前払金計)	69,830		
流動資産合計				5,272,659		
(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。	16,000,000	
			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	804,530	
	特定資産	減価償却引当資産	南都銀行			
			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
その他固定資産		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				16,804,534		
資産合計				22,077,193		
(流動負債)	未払金	臨時職員 11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	718,762		
		関西電力俵他 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	505,945		
		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	120,627		
		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	18,939		
		教室委託先	公益目的事業である教室委託への教室委託料である	354,869		
		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	299,687		
					(未払金計)	2,018,829
	未払消費税	消費税及び地方消費税		638,000		
	未払法人税等	法人税、府・市民税、事業税		105,700		
	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	708,040		
		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	1,120,700		
			(前受金計)	1,828,740		
源泉預り金	所得税		34,397			
預り金	社会保険他		154,866			
流動負債合計				4,780,532		
負債合計				4,780,532		
正味財産				17,296,661		