

2023年（令和5年）度

決算書

自 2023年（令和5年）4月 1日

至 2024年（令和6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

2024年(令和6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	2,984,163	5,202,477	△2,218,314
未収金	33	352	△319
前払金	66,390	69,830	△3,440
流動資産合計	3,050,586	5,272,659	△2,222,073
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	16,000,000	16,000,000	0
基本財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	474,530	804,530	△330,000
特定資産合計	474,530	804,530	△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	16,474,534	16,804,534	△330,000
資産合計	19,525,120	22,077,193	△2,552,073
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,036,251	2,018,829	17,422
未払消費税	931,000	638,000	293,000
未払法人税等	94,200	105,700	△11,500
前受金	1,453,325	1,828,740	△375,415
源泉預り金	34,045	34,397	△352
預り金	292,683	154,866	137,817
流動負債合計	4,841,504	4,780,532	60,972
負債合計	4,841,504	4,780,532	60,972
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(16,000,000)	(16,000,000)	(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)	(474,530)	(804,530)	(△330,000)
正味財産合計	14,683,616	17,296,661	△2,613,045
負債及び正味財産合計	19,525,120	22,077,193	△2,552,073

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)

2023年4月1日から2024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	[2,047]	[4,036]	[Δ 1,989]
基本財産受取利息	2,047	4,036	Δ 1,989
特定資産運用益	[6]	[9]	[Δ 3]
特定資産受取利息	6	9	Δ 3
事業収益	[44,194,113]	[45,574,048]	[Δ 1,379,935]
施設利用料収益	5,530,600	5,211,325	319,275
教室会費収益	16,134,415	17,872,175	Δ 1,737,760
入場料収益	175,450	149,160	26,290
指定管理料収益	22,346,000	22,333,000	13,000
受取手数料	7,648	8,388	Δ 740
受取寄付金	[0]	[4,000,000]	[Δ 4,000,000]
受取寄付金振替額	0	4,000,000	Δ 4,000,000
雑収益	[22,753]	[225,645]	[Δ 202,892]
受取利息	65	58	7
雑収益	22,688	225,587	Δ 202,899
経常収益計	44,218,919	49,803,738	Δ 5,584,819
(2) 経常費用			
事業費	[45,604,447]	[47,363,410]	[Δ 1,758,963]
職員手当	8,430,125	8,079,489	350,636
臨時雇賃金	8,726,526	8,389,165	337,361
退職給付費用	281,952	281,952	0
通勤手当	266,646	269,796	Δ 3,150
福利厚生費	1,881,106	1,780,563	100,543
食糧費	6,000	5,500	500
旅費交通費	0	1,340	Δ 1,340
通信運搬費	258,319	257,459	860
消耗品費	346,992	403,726	Δ 56,734
修繕費	291,852	781,935	Δ 490,083
印刷製本費	0	52,250	Δ 52,250
燃料費	9,269	10,280	Δ 1,011
水道光熱費	6,089,747	6,621,254	Δ 531,507
賃借料	301,000	439,840	Δ 138,840
著作権使用料	7,916	5,322	2,594
保険料	51,700	34,160	17,540
諸謝金	646,511	831,325	Δ 184,814
租税公課	1,748,000	1,614,621	133,379
委託費	4,296,623	4,291,294	5,329
教室委託費	11,583,763	12,798,069	Δ 1,214,306
支払手数料	240	0	240
雑費	380,160	414,070	Δ 33,910

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)

2023年4月1日から2024年3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[1,133,417]	[1,078,292]	[55,125]
職員手当	347,285	310,049	37,236
退職給付費用	6,048	6,048	0
通勤手当	394	394	0
福利厚生費	63,537	56,864	6,673
通信運搬費	696	1,290	△ 594
賃借料	330,000	330,000	0
租税公課	1,100	1,700	△ 600
委託費	345,620	333,850	11,770
雑費	38,737	38,097	640
経常費用計	46,737,864	48,441,702	△ 1,703,838
当期経常増減額	△ 2,518,945	1,362,036	△ 3,880,981
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	△ 2,518,945	1,362,036	△ 3,880,981
法人税、住民税及び事業税	94,100	105,700	△ 11,600
当期一般正味財産増減額	△ 2,613,045	1,256,336	△ 3,869,381
一般正味財産期首残高	1,296,661	40,325	1,256,336
一般正味財産期末残高	△ 1,316,384	1,296,661	△ 2,613,045
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[0]	[△ 4,000,000]	[4,000,000]
一般正味財産への振替額	0	△ 4,000,000	4,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 4,000,000	4,000,000
指定正味財産期首残高	16,000,000	20,000,000	△ 4,000,000
指定正味財産期末残高	16,000,000	16,000,000	0
III 正味財産期末残高	14,683,616	17,296,661	△ 2,613,045

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

2023年4月1日から2024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]	[2,047]	[2,047]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	2,047	2,047
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[6]	[6]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	6	6
事業収益	[26,560,810]	[10,987,255]	[0]	[37,548,065]	[5,511,048]	[1,135,000]	[44,194,113]
施設利用料収益	2,556,450	1,251,750	0	3,808,200	1,722,400	0	5,530,600
教室会費収益	11,314,910	4,819,505	0	16,134,415	0	0	16,134,415
入場料収益	175,450	0	0	175,450	0	0	175,450
指定管理料収益	12,514,000	4,916,000	0	17,430,000	3,781,000	1,135,000	22,346,000
受取手数料	0	0	0	0	7,648	0	7,648
雑収益	[17,846]	[2,050]	[0]	[19,896]	[2,792]	[65]	[22,753]
受取利息	0	0	0	0	0	65	65
雑収益	17,846	2,050	0	19,896	2,792	0	22,688
経常収益計	26,578,656	10,989,305	0	37,567,961	5,513,840	1,137,118	44,218,919
(2) 経常費用							
事業費	[28,559,433]	[11,600,715]	[0]	[40,160,148]	[5,444,299]	[0]	[45,604,447]
職員手当	5,774,126	1,969,116	0	7,743,242	686,883	0	8,430,125
臨時雇賃金	4,878,128	1,867,476	0	6,745,604	1,980,922	0	8,726,526
退職給付費用	193,296	52,704	0	252,000	29,952	0	281,952
通勤手当	149,254	57,703	0	206,957	59,689	0	266,646
福利厚生費	1,303,932	406,403	0	1,710,335	170,771	0	1,881,106
食糧費	6,000	0	0	6,000	0	0	6,000
通信運搬費	142,742	64,922	0	207,664	50,655	0	258,319
消耗品費	229,097	77,676	0	306,773	40,219	0	346,992
修繕費	180,861	53,859	0	234,720	57,132	0	291,852
燃料費	9,269	0	0	9,269	0	0	9,269
水道光熱費	3,404,167	1,303,205	0	4,707,372	1,382,375	0	6,089,747
賃借料	152,968	123,719	0	276,687	24,313	0	301,000
著作権使用料	7,916	0	0	7,916	0	0	7,916
保険料	40,605	9,089	0	49,694	2,006	0	51,700
諸謝金	522,131	124,380	0	646,511	0	0	646,511
租税公課	879,605	867,984	0	1,747,589	411	0	1,748,000
委託費	2,428,382	917,908	0	3,346,290	950,333	0	4,296,623
教室委託費	8,016,219	3,567,544	0	11,583,763	0	0	11,583,763
支払手数料	240	0	0	240	0	0	240
雑費	234,495	137,027	0	371,522	8,638	0	380,160
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,133,417]	[1,133,417]
職員手当	0	0	0	0	0	347,285	347,285
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	63,537	63,537
通信運搬費	0	0	0	0	0	696	696
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	345,620	345,620
雑費	0	0	0	0	0	38,737	38,737
経常費用計	28,559,433	11,600,715	0	40,160,148	5,444,299	1,133,417	46,737,864
当期経常増減額	△1,980,777	△611,410	0	△2,592,187	69,541	3,701	△2,518,945
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
税引前当期一般正味財産増減額	△1,980,777	△611,410	0	△2,592,187	69,541	3,701	△2,518,945
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	94,100	0	94,100
当期一般正味財産増減額	△1,980,777	△611,410	0	△2,592,187	△24,559	3,701	△2,613,045
一般正味財産期首残高	△28,512,016	△13,794,931	10,995,901	△31,311,046	17,012,893	15,594,814	1,296,661
一般正味財産期末残高	△30,492,793	△14,406,341	10,995,901	△33,903,233	16,988,334	15,598,515	△1,316,384
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	16,000,000	16,000,000
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	△30,492,793	△14,406,341	10,995,901	△33,903,233	16,988,334	31,598,515	14,683,616

※ 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

2024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	16,000,000	0	0	16,000,000
小計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	804,530	0	330,000	474,530
小計	804,530	0	330,000	474,530
合計	16,804,530	0	330,000	16,474,530

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	474,530	0	474,530	0
小計	474,530	0	474,530	0
合計	16,474,530	16,000,000	474,530	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 木津川市縁と文化・
スポーツ振興事業団

2024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	16,000,000	0	0	16,000,000
	基本財産計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産	減価償却引当資産	804,530	0	330,000	474,530
	特定資産計	804,530	0	330,000	474,530

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

2024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	14,515	
		釣銭資金	運転資金として	60,000	
		現金	運転資金として	74,700	
	預金	南都銀行	運転資金として	377,347	
		京都中央信用金庫		2,457,601	
	未収金	木津川市	収益事業 手数料である	33	
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	66,390		
流動資産合計				3,050,586	
(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
	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				16,474,534	
資産合計				19,525,120	
(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	697,034	
		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	534,420	
		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	240,552	
		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	30,606	
		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	68,460	
		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	465,179	
			(未払金計)	2,036,251	
	未払消費税	消費税及び地方消費税		931,000	
	未払法人税等	法人税、府・市民税、事業税		94,200	
	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	642,700	
		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	810,625	
				(前受金計)	1,453,325
源泉預り金	所得税		34,045		
預り金	社会保険他		292,683		
流動負債合計				4,841,504	
負債合計				4,841,504	
正味財産				14,683,616	