

平成25年度

決算書

自 平成25年4月 1日
至 平成26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

平成 26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	21,105,908	0	21,105,908
小口現金	37,968	0	37,968
釣銭資金	430,000	0	430,000
現金	432,440	0	432,440
普通預金南都銀行上狛支店	20,205,500	0	20,205,500
未収金	680,115	0	680,115
前払金	84,669	0	84,669
立替金	82,825	0	82,825
流動資産合計	21,953,517	0	21,953,517
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000	0	30,000,000
基本財産合計	30,000,000	0	30,000,000
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	4,550,529	0	4,550,529
特定資産合計	4,550,529	0	4,550,529
(3) その他固定資産			
車両運搬具	501,680	0	501,680
什器備品	100,768	0	100,768
その他固定資産合計	602,448	0	602,448
固定資産合計	35,152,977	0	35,152,977
資産合計	57,106,494	0	57,106,494
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,319,450	0	6,319,450
未払消費税	2,302,100	0	2,302,100
未払法人税等	80,000	0	80,000
前受金	4,352,735	0	4,352,735
有料施設使用金券	483,100	0	483,100
使用料割引額	▲ 43,918	0	▲ 43,918
源泉預り金	108,550	0	108,550
預り金	411,627	0	411,627
流動負債合計	14,013,644	0	14,013,644
負債合計	14,013,644	0	14,013,644
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	0	30,000,000
指定正味財産合計	30,000,000	0	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	13,092,850	0	13,092,850
(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)	(4,550,529)	(0)	(4,550,529)
正味財産合計	43,092,850	0	43,092,850
負債及び正味財産合計	57,106,494	0	57,106,494

正味財産増減計算書

法人全体

平成 25年4月1日から平成 26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			
① 基本財産運用益	31,016	0	31,016
基本財産受取利息	31,016	0	31,016
② 事業収益	177,439,773	0	177,439,773
施設利用料収益	21,646,432	0	21,646,432
公園事業	5,081,500	0	5,081,500
プール事業	4,106,109	0	4,106,109
文化センター事業	2,734,710	0	2,734,710
交流会館事業	4,871,925	0	4,871,925
加茂事業	4,852,188	0	4,852,188
教室会費収益	39,777,600	0	39,777,600
公園事業	3,151,700	0	3,151,700
プール事業	8,203,000	0	8,203,000
文化センター事業	16,412,200	0	16,412,200
交流会館事業	6,867,200	0	6,867,200
加茂事業	5,143,500	0	5,143,500
入場料収益	2,574,440	0	2,574,440
文化センター事業	848,440	0	848,440
交流会館事業	726,000	0	726,000
加茂事業	1,000,000	0	1,000,000
指定管理料収益	105,350,483	0	105,350,483
公園事業	200,000	0	200,000
プール事業	9,665,000	0	9,665,000
文化センター事業	42,135,000	0	42,135,000
交流会館事業	21,400,000	0	21,400,000
加茂事業	31,950,483	0	31,950,483
収益事業収益	646,292	0	646,292
自販機手数料	639,752	0	639,752
公衆電話取扱手数料	6,540	0	6,540
施設管理受託収益	5,341,000	0	5,341,000
駅舎管理事業	4,734,000	0	4,734,000
施設受付事業	607,000	0	607,000
受取手数料	2,103,526	0	2,103,526
駅乗車券類発売手数料	1,974,885	0	1,974,885
施設受付手数料	128,641	0	128,641
③ 雑収益	42,911	0	42,911
受取利息	7,251	0	7,251
雑収益	35,660	0	35,660
経常収益計	177,513,700	0	177,513,700
(2) 経常費用			
① 事業費	169,317,277	0	169,317,277
役員報酬	1,641,949	0	1,641,949
職員手当	13,180,264	0	13,180,264
嘱託員報酬	8,497,438	0	8,497,438
臨時雇賃金	33,345,236	0	33,345,236
退職給付費用	367,200	0	367,200
福利厚生費	4,569,691	0	4,569,691
食糧費	88,148	0	88,148
医薬材料費	266,070	0	266,070
広告宣伝費	1,089,657	0	1,089,657
旅費交通費	1,600	0	1,600
通信運搬費	794,155	0	794,155
減価償却費	150,768	0	150,768
車両運搬具減価償却費	132,020	0	132,020

正味財産増減計算書

法人全体

平成 25年4月1日から平成 26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
什器備品減価償却費	18,748	0	18,748
消耗品費	2,858,742	0	2,858,742
修繕費	2,883,102	0	2,883,102
印刷製本費	328,177	0	328,177
燃料費	3,176,952	0	3,176,952
水道光熱費	26,254,960	0	26,254,960
賃借料	883,887	0	883,887
著作権使用料	133,904	0	133,904
保険料	388,210	0	388,210
講座指導料	1,512,450	0	1,512,450
租税公課	3,111,000	0	3,111,000
委託費	33,756,782	0	33,756,782
教室委託費	28,938,156	0	28,938,156
雑費	1,098,779	0	1,098,779
② 管理費	5,129,056	0	5,129,056
役員報酬	861,021	0	861,021
職員手当	1,464,472	0	1,464,472
嘱託員報酬	218,510	0	218,510
臨時雇賃金	618,440	0	618,440
退職給付費用	40,800	0	40,800
福利厚生費	435,288	0	435,288
交際費	15,750	0	15,750
食糧費	790	0	790
旅費交通費	1,640	0	1,640
通信運搬費	11,668	0	11,668
減価償却費	265,965	0	265,965
什器備品減価償却費	265,965	0	265,965
消耗品費	17,977	0	17,977
租税公課	382,800	0	382,800
支払負担金	68,700	0	68,700
委託費	723,450	0	723,450
雑費	1,785	0	1,785
経常費用計	174,446,333	0	174,446,333
当期経常増減額	3,067,367	0	3,067,367
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	3,067,367	0	3,067,367
法人税、住民税及び事業税	80,000	0	80,000
当期一般正味財産増減額	2,987,367	0	2,987,367
一般正味財産期首残高	10,105,483	0	10,105,483
一般正味財産期末残高	13,092,850	0	13,092,850
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
指定正味財産期首残高	30,000,000	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	30,000,000	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	43,092,850	0	43,092,850

正味財産増減計算書内訳表

平成 25年4月1日から 平成 26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	31,016	31,016
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	31,016	31,016
事業収益	88,907,596	32,483,647	0	121,391,243	50,868,530	5,180,000	177,439,773
施設利用料収益	8,005,070	4,815,200	0	12,820,270	8,826,162	0	21,646,432
公園事業	266,300	4,815,200	0	5,081,500	0	0	5,081,500
プール事業	0	0	0	0	4,106,109	0	4,106,109
文化センター事業	1,738,900	0	0	1,738,900	995,810	0	2,734,710
交流会館事業	3,123,675	0	0	3,123,675	1,748,250	0	4,871,925
加茂事業	2,876,195	0	0	2,876,195	1,975,993	0	4,852,188
教室会費収益	15,784,400	14,800,200	0	30,584,600	9,193,000	0	39,777,600
公園事業	0	2,161,700	0	2,161,700	990,000	0	3,151,700
プール事業	0	0	0	0	8,203,000	0	8,203,000
文化センター事業	8,741,700	7,670,500	0	16,412,200	0	0	16,412,200
交流会館事業	3,107,200	3,760,000	0	6,867,200	0	0	6,867,200
加茂事業	3,935,500	1,208,000	0	5,143,500	0	0	5,143,500
入場料収益	2,574,440	0	0	2,574,440	0	0	2,574,440
文化センター事業	848,440	0	0	848,440	0	0	848,440
交流会館事業	726,000	0	0	726,000	0	0	726,000
加茂事業	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
指定管理料収益	62,543,686	12,868,247	0	75,411,933	24,758,550	5,180,000	105,350,483
公園事業	0	182,400	0	182,400	17,600	0	200,000
プール事業	0	0	0	0	8,698,500	966,500	9,665,000
文化センター事業	24,691,111	8,763,546	0	33,444,657	4,476,843	4,213,500	42,135,000
交流会館事業	16,413,800	513,600	0	16,927,400	4,472,600	0	21,400,000
加茂事業	21,438,775	3,418,701	0	24,857,476	7,093,007	0	31,950,483
収益事業収益	0	0	0	0	646,292	0	646,292
自販機手数料	0	0	0	0	639,752	0	639,752
公衆電話取扱手数料	0	0	0	0	6,540	0	6,540
施設管理受託収益	0	0	0	0	5,341,000	0	5,341,000
駅舎管理事業	0	0	0	0	4,734,000	0	4,734,000
施設受付事業	0	0	0	0	607,000	0	607,000
受取手数料	0	0	0	0	2,103,526	0	2,103,526
駅乗車券類発売手数料	0	0	0	0	1,974,885	0	1,974,885
施設受付手数料	0	0	0	0	128,641	0	128,641
雑収益	35,660	0	0	35,660	0	7,251	42,911
受取利息	0	0	0	0	0	7,251	7,251
雑収益	35,660	0	0	35,660	0	0	35,660
経常収益計	88,943,256	32,483,647	0	121,426,903	50,868,530	5,218,267	177,513,700
(2) 経常費用							
事業費	89,431,094	34,503,807	0	123,934,901	45,382,376	0	169,317,277
役員報酬	1,351,607	210,248	0	1,561,855	80,094	0	1,641,949
職員手当	7,205,215	3,954,078	0	11,159,293	2,020,971	0	13,180,264
嘱託員報酬	5,053,656	1,010,882	0	6,064,538	2,432,900	0	8,497,438
臨時雇賃金	15,945,906	2,709,543	0	18,655,449	14,689,787	0	33,345,236
退職給付費用	200,736	110,160	0	310,896	56,304	0	367,200
福利厚生費	2,814,365	962,042	0	3,776,407	793,284	0	4,569,691
食糧費	86,958	1,190	0	88,148	0	0	88,148
医薬材料費	0	0	0	0	266,070	0	266,070
広告宣伝費	969,380	109,693	0	1,079,073	10,584	0	1,089,657
旅費交通費	1,600	0	0	1,600	0	0	1,600
通信運搬費	414,362	110,503	0	524,865	269,290	0	794,155
減価償却費	139,768	0	0	139,768	11,000	0	150,768
車両運搬具減価償却費	132,020	0	0	132,020	0	0	132,020
什器備品減価償却費	7,748	0	0	7,748	11,000	0	18,748

正味財産増減計算書内訳表

平成 25年4月1日から 平成 26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		
消耗品費	1,713,120	550,472	0	2,263,592	595,150	0	2,858,742
修繕費	1,296,334	395,499	0	1,691,833	1,191,269	0	2,883,102
印刷製本費	305,287	0	0	305,287	22,890	0	328,177
燃料費	1,963,947	608,764	0	2,572,711	604,241	0	3,176,952
水道光熱費	15,247,919	3,909,074	0	19,156,993	7,097,967	0	26,254,960
賃借料	586,642	123,894	0	710,536	173,351	0	883,887
著作権使用料	130,597	0	0	130,597	3,307	0	133,904
保険料	160,640	171,916	0	332,556	55,654	0	388,210
講座指導料	935,650	576,800	0	1,512,450	0	0	1,512,450
租税公課	1,837,176	387,455	0	2,224,631	886,369	0	3,111,000
委託費	19,344,548	7,325,664	0	26,670,212	7,086,570	0	33,756,782
教室委託費	11,250,742	11,123,114	0	22,373,856	6,564,300	0	28,938,156
雑費	474,939	152,816	0	627,755	471,024	0	1,098,779
管理費	0	0	0	0	0	5,129,056	5,129,056
役員報酬	0	0	0	0	0	861,021	861,021
職員手当	0	0	0	0	0	1,464,472	1,464,472
嘱託員報酬	0	0	0	0	0	218,510	218,510
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	618,440	618,440
退職給付費用	0	0	0	0	0	40,800	40,800
福利厚生費	0	0	0	0	0	435,288	435,288
交際費	0	0	0	0	0	15,750	15,750
食糧費	0	0	0	0	0	790	790
旅費交通費	0	0	0	0	0	1,640	1,640
通信運搬費	0	0	0	0	0	11,668	11,668
減価償却費	0	0	0	0	0	265,965	265,965
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	265,965	265,965
消耗品費	0	0	0	0	0	17,977	17,977
租税公課	0	0	0	0	0	382,800	382,800
支払負担金	0	0	0	0	0	68,700	68,700
委託費	0	0	0	0	0	723,450	723,450
雑費	0	0	0	0	0	1,785	1,785
経常費用計	89,431,094	34,503,807	0	123,934,901	45,382,376	5,129,056	174,446,333
当期経常増減額	▲ 487,838	▲ 2,020,160	0	▲ 2,507,998	5,486,154	89,211	3,067,367
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	0	0	2,055,703	2,055,703	▲ 2,055,703	0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 487,838	▲ 2,020,160	2,055,703	▲ 452,295	3,430,451	89,211	3,067,367
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	80,000	80,000
当期一般正味財産増減額	▲ 487,838	▲ 2,020,160	2,055,703	▲ 452,295	3,430,451	9,211	2,987,367
一般正味財産期首残高	4,529,286	236,368	0	4,765,654	3,657,994	1,681,835	10,105,483
一般正味財産期末残高	4,041,448	▲ 1,783,792	2,055,703	4,313,359	7,088,445	1,691,046	13,092,850
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	30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
III 正味財産期末残高	4,041,448	▲ 1,783,792	2,055,703	4,313,359	7,088,445	31,691,046	43,092,850

※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て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

財産目録

平成26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 預金 未収金 前払金 立替金	現金	小口現金	運転資金として	37,968	
		釣銭資金	運転資金として	430,000	
		現金	運転資金として	432,440	
				(現金計)	900,408
	普通預金南都銀行上狛支店	運転資金として	20,205,500		
	木津川市	収・駅舎管理事業3月分受託料である。	394,500		
	西日本旅客鉄道(株)他4件	収・販売及び業務手数料である。	285,615		
	南都銀行他1件	(未収金計)	680,115		
	山城図書館経費	公益目的事業及び収益事業の教室会費口座振替手数料等である。	84,669		
		施設総合管理料、燃料費の経費按分である。	82,825		
流動資産合計				21,953,517	
(固定資産)					
基本財産					
基本財産引当預金	京都中央信用金庫 定期預金	運用益を管理費の財源としている。	30,000,000		
特定資産					
減価償却引当資産	南都銀行 定期預金	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。	4,550,529		
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。	501,680		
什器備品	会計ソフト	公益目的保有財産であり、管理目的の事業に使用している資産である。	44,328		
	券売機	公益目的保有財産であり、収益事業に使用している資産である。	15,121		
	エアコン	公益目的保有財産であり、収益事業に使用している資産である。	10,321		
	その他什器備品	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。	30,998		
		(什器備品計)	100,768		
		(その他固定資産合計)	602,448		
固定資産合計				35,152,977	
資産合計				57,106,494	
(流動負債)					
未払金 未払消費税 未払法人税等 前受金 有料施設使用金券 使用料割引額 源泉預り金 預り金	未払金	関西電力(株)	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料金である。	1,292,440	
		木津川市水道事業管理者	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する水道料金である。	157,417	
		NTT西日本他通信会社3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話料金である。	44,315	
		一般社団法人日本音楽著作権協会	公1事業の著作権演奏使用料である。	112,851	
		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役職員の健康・介護・厚生年金保険料の4月納付金である。	340,162	
		職員44名	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に従事する役職員の3月分賃金、通勤手当、時間外手当である。	3,247,008	
		公益社団法人木津川市シルバー人材センター	請負事業者に対する未払金であり、公2及び収益事業の負債である。	474,375	
		その他未払金11件	地方公共団体、請負事業者に対する未払金であり、公益目的事業、収益事業及び法人管理事業にまたがる共用負債である。	650,882	
			(未払金計)	6,319,450	
		消費税等の未払金		2,302,100	
		法人税等の未払金		80,000	
	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。	1,569,735		
	翌年度文化・スポーツ交流教室会費	教室受講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。	2,783,000		
		(前受金計)	4,352,735		
	山城プール利用料プリペイドカード	収益事業の負債である。	483,100		
有料施設使用金券に係る割引	収益事業の負債である。	▲ 43,918			
所得税		108,550			
社会保険料		336,631			
雇用保険料		74,996			
	(預り金計)	411,627			
流動負債合計				14,013,644	
負債合計				14,013,644	
正味財産				43,092,850	

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

平成26年3月31日現在

(単位:円)

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	0	30,000,000
	基本財産合計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	減価償却引当資産	4,133,796	416,733	0	4,550,529
	特定資産合計	4,133,796	416,733	0	4,550,529

財務諸表に対する注記

平成26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	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	4,133,796	416,733	0	4,550,529
小計	4,133,796	416,733	0	4,550,529
合計	34,133,796	416,733	0	34,550,529

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	30,000,000	30,000,000	0	—
小計	30,000,000	30,000,000	0	—
特定資産				
減価償却引当資産	4,550,529	0	4,550,529	0
小計	4,550,529	0	4,550,529	0
合計	34,550,529	30,000,000	4,550,529	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
その他の固定資産			
車両運搬具	633,700	132,020	501,680
什器備品	3,545,975	3,445,207	100,768
バフイングマシーン	341,250	341,249	1
エアコン	344,000	333,679	10,321
券売機	756,000	740,879	15,121
プラズマテレビ	774,900	743,903	30,997
会計システム	1,329,825	1,285,497	44,328
合計	4,179,675	3,577,227	602,448

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期 末残高	債権の当期末残高
未収金	680,115	0	680,115
合計	680,115	0	680,115