

平成26年度

決算書

自 平成26年4月 1日

至 平成27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

平成 27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	26,618,999	21,105,908	5,513,091
小口現金	259,812	37,968	221,844
釣銭資金	430,000	430,000	0
現金	318,360	432,440	▲ 114,080
普通預金南都銀行上狛支店	25,610,827	20,205,500	5,405,327
未収金	677,298	680,115	▲ 2,817
前払金	17,226	84,669	▲ 67,443
立替金	154,187	82,825	71,362
流動資産合計	27,467,710	21,953,517	5,514,193
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	4,772,030	4,550,529	221,501
特定資産合計	4,772,030	4,550,529	221,501
(3) その他固定資産			
車両運搬具	343,255	501,680	▲ 158,425
什器備品	37,692	100,768	▲ 63,076
その他固定資産合計	380,947	602,448	▲ 221,501
固定資産合計	35,152,977	35,152,977	0
資産合計	62,620,687	57,106,494	5,514,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,175,511	6,319,450	▲ 1,143,939
未払消費税	3,601,900	2,302,100	1,299,800
未払法人税等	209,700	80,000	129,700
前受金	3,494,770	4,352,735	▲ 857,965
有料施設使用金券	473,500	483,100	▲ 9,600
使用料割引額	▲ 43,045	▲ 43,918	873
源泉預り金	193,642	108,550	85,092
預り金	373,269	411,627	▲ 38,358
流動負債合計	13,479,247	14,013,644	▲ 534,397
負債合計	13,479,247	14,013,644	▲ 534,397
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	19,141,440	13,092,850	6,048,590
(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)	(4,772,030)	(4,550,529)	(221,501)
正味財産合計	49,141,440	43,092,850	6,048,590
負債及び正味財産合計	62,620,687	57,106,494	5,514,193

正味財産増減計算書

法人全体

平成 26年4月1日から平成 27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	42,000	31,016	10,984
基本財産受取利息	42,000	31,016	10,984
事業収益	181,388,312	177,439,773	3,948,539
施設利用料収益	20,975,840	21,646,432	▲ 670,592
公園事業	5,290,300	5,081,500	208,800
プール事業	4,051,527	4,106,109	▲ 54,582
文化センター事業	3,302,760	2,734,710	568,050
交流会館事業	4,930,690	4,871,925	58,765
加茂事業	3,400,563	4,852,188	▲ 1,451,625
教室会費収益	43,346,425	39,777,600	3,568,825
公園事業	3,097,600	3,151,700	▲ 54,100
プール事業	9,415,025	8,203,000	1,212,025
文化センター事業	15,512,500	16,412,200	▲ 899,700
交流会館事業	6,595,300	6,867,200	▲ 271,900
加茂事業	8,726,000	5,143,500	3,582,500
入場料収益	2,939,400	2,574,440	364,960
文化センター事業	1,078,400	848,440	229,960
交流会館事業	646,500	726,000	▲ 79,500
加茂事業	1,214,500	1,000,000	214,500
指定管理料収益	105,750,000	105,350,483	399,517
公園事業	290,000	200,000	90,000
プール事業	7,117,000	9,665,000	▲ 2,548,000
文化センター事業	44,593,000	42,135,000	2,458,000
交流会館事業	21,400,000	21,400,000	0
加茂事業	32,350,000	31,950,483	399,517
収益事業収益	597,635	646,292	▲ 48,657
自販機手数料	590,675	639,752	▲ 49,077
公衆電話取扱手数料	6,960	6,540	420
施設管理受託収益	5,587,000	5,341,000	246,000
駅舎管理事業	4,692,000	4,734,000	▲ 42,000
施設受付事業	895,000	607,000	288,000
受取手数料	2,192,012	2,103,526	88,486
駅乗車券類発売手数料	2,046,304	1,974,885	71,419
施設受付手数料	145,708	128,641	17,067
雑収益	40,400	42,911	▲ 2,511
受取利息	7,860	7,251	609
雑収益	32,540	35,660	▲ 3,120
経常収益計	181,470,712	177,513,700	3,957,012
(2) 経常費用			
事業費	170,978,144	169,317,277	1,660,867
役員報酬	1,579,307	1,641,949	▲ 62,642
職員手当	12,518,488	13,180,264	▲ 661,776
嘱託員報酬	6,884,407	8,497,438	▲ 1,613,031
臨時雇賃金	32,254,981	33,345,236	▲ 1,090,255
退職給付費用	367,200	367,200	0
福利厚生費	4,594,231	4,569,691	24,540
食糧費	69,419	88,148	▲ 18,729
医薬材料費	220,968	266,070	▲ 45,102
広告宣伝費	1,453,895	1,089,657	364,238
旅費交通費	0	1,600	▲ 1,600
通信運搬費	780,858	794,155	▲ 13,297

正味財産増減計算書

法人全体

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	177,174	150,768	26,406
車両運搬具減価償却費	158,425	132,020	26,405
什器備品減価償却費	18,749	18,748	1
消耗品費	2,299,858	2,858,742	▲ 558,884
修繕費	3,859,849	2,883,102	976,747
印刷製本費	227,394	328,177	▲ 100,783
燃料費	3,054,209	3,176,952	▲ 122,743
水道光熱費	26,530,654	26,254,960	275,694
賃借料	833,222	883,887	▲ 50,665
著作権使用料	109,550	133,904	▲ 24,354
保険料	412,890	388,210	24,680
講座指導料	3,042,640	1,512,450	1,530,190
租税公課	5,435,283	3,111,000	2,324,283
委託費	32,863,255	33,756,782	▲ 893,527
教室委託費	29,991,930	28,938,156	1,053,774
雑費	1,416,482	1,098,779	317,703
管理費	4,234,278	5,129,056	▲ 894,778
役員報酬	828,177	861,021	▲ 32,844
職員手当	1,390,949	1,464,472	▲ 73,523
嘱託員報酬	67,518	218,510	▲ 150,992
臨時雇賃金	683,306	618,440	64,866
退職給付費用	40,800	40,800	0
福利厚生費	453,011	435,288	17,723
交際費	0	15,750	▲ 15,750
食糧費	740	790	▲ 50
旅費交通費	1,800	1,640	160
通信運搬費	1,575	11,668	▲ 10,093
減価償却費	44,327	265,965	▲ 221,638
什器備品減価償却費	44,327	265,965	▲ 221,638
消耗品費	8,415	17,977	▲ 9,562
租税公課	4,100	382,800	▲ 378,700
支払負担金	0	68,700	▲ 68,700
委託費	702,000	723,450	▲ 21,450
雑費	7,560	1,785	5,775
經常費用計	175,212,422	174,446,333	766,089
当期經常増減額	6,258,290	3,067,367	3,190,923
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,258,290	3,067,367	3,190,923
法人税、住民税及び事業税	209,700	80,000	129,700
当期一般正味財産増減額	6,048,590	2,987,367	3,061,223
一般正味財産期首残高	13,092,850	10,105,483	2,987,367
一般正味財産期末残高	19,141,440	13,092,850	6,048,590
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	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	49,141,440	43,092,850	6,048,590

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年4月1日から 平成 27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	42,000	42,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	42,000	42,000
事業収益	76,769,038	39,003,905	0	115,772,943	61,156,069	4,459,300	181,388,312
施設利用料収益	6,564,018	5,952,025	0	12,516,043	8,459,797	0	20,975,840
公園事業	0	5,290,300	0	5,290,300	0	0	5,290,300
プール事業	0	0	0	0	4,051,527	0	4,051,527
文化センター事業	1,946,410	80,800	0	2,027,210	1,275,550	0	3,302,760
交流会館事業	2,822,825	384,675	0	3,207,500	1,723,190	0	4,930,690
加茂事業	1,794,783	196,250	0	1,991,033	1,409,530	0	3,400,563
教室会費収益	18,166,800	14,652,600	0	32,819,400	10,527,025	0	43,346,425
公園事業	0	1,985,600	0	1,985,600	1,112,000	0	3,097,600
プール事業	0	0	0	0	9,415,025	0	9,415,025
文化センター事業	8,227,000	7,285,500	0	15,512,500	0	0	15,512,500
交流会館事業	3,296,800	3,298,500	0	6,595,300	0	0	6,595,300
加茂事業	6,643,000	2,083,000	0	8,726,000	0	0	8,726,000
入場料収益	2,939,400	0	0	2,939,400	0	0	2,939,400
文化センター事業	1,078,400	0	0	1,078,400	0	0	1,078,400
交流会館事業	646,500	0	0	646,500	0	0	646,500
加茂事業	1,214,500	0	0	1,214,500	0	0	1,214,500
指定管理料収益	49,098,820	18,399,280	0	67,498,100	33,792,600	4,459,300	105,750,000
公園事業	0	275,500	0	275,500	14,500	0	290,000
プール事業	0	0	0	0	7,117,000	0	7,117,000
文化センター事業	21,850,570	9,364,530	0	31,215,100	8,918,600	4,459,300	44,593,000
交流会館事業	11,235,000	3,745,000	0	14,980,000	6,420,000	0	21,400,000
加茂事業	16,013,250	5,014,250	0	21,027,500	11,322,500	0	32,350,000
収益事業収益	0	0	0	0	597,635	0	597,635
自販機手数料	0	0	0	0	590,675	0	590,675
公衆電話取扱手数料	0	0	0	0	6,960	0	6,960
施設管理受託収益	0	0	0	0	5,587,000	0	5,587,000
駅舎管理事業	0	0	0	0	4,692,000	0	4,692,000
施設受付事業	0	0	0	0	895,000	0	895,000
受取手数料	0	0	0	0	2,192,012	0	2,192,012
駅乗車券類発売手数料	0	0	0	0	2,046,304	0	2,046,304
施設受付手数料	0	0	0	0	145,708	0	145,708
雑収益	32,540	0	0	32,540	0	7,860	40,400
受取利息	0	0	0	0	0	7,860	7,860
雑収益	32,540	0	0	32,540	0	0	32,540
経常収益計	76,801,578	39,003,905	0	115,805,483	61,156,069	4,509,160	181,470,712
(2) 経常費用							
事業費	76,838,591	39,016,305	0	115,854,896	55,123,248	0	170,978,144
役員報酬	1,300,040	202,228	0	1,502,268	77,039	0	1,579,307
職員手当	6,843,441	3,755,547	0	10,598,988	1,919,500	0	12,518,488
嘱託員報酬	2,668,240	725,333	0	3,393,573	3,490,834	0	6,884,407
臨時雇賃金	12,489,998	4,054,400	0	16,544,398	15,710,583	0	32,254,981
退職給付費用	200,736	110,160	0	310,896	56,304	0	367,200
福利厚生費	2,368,482	1,074,676	0	3,443,158	1,151,073	0	4,594,231
食糧費	69,419	0	0	69,419	0	0	69,419
医薬材料費	0	0	0	0	220,968	0	220,968
広告宣伝費	1,202,101	23,521	0	1,225,622	228,273	0	1,453,895
通信運搬費	316,804	145,091	0	461,895	318,963	0	780,858
減価償却費	166,174	0	0	166,174	11,000	0	177,174
車両運搬具減価償却費	158,425	0	0	158,425	0	0	158,425
什器備品減価償却費	7,749	0	0	7,749	11,000	0	18,749
消耗品費	1,138,955	581,351	0	1,720,306	579,552	0	2,299,858

正味財産増減計算書内訳表

平成 26年4月1日から 平成 27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		
修繕費	1,419,955	854,057	0	2,274,012	1,585,837	0	3,859,849
印刷製本費	122,788	17,375	0	140,163	87,231	0	227,394
燃料費	1,534,896	683,285	0	2,218,181	836,028	0	3,054,209
水道光熱費	12,145,328	5,130,639	0	17,275,967	9,254,687	0	26,530,654
賃借料	439,389	166,522	0	605,911	227,311	0	833,222
著作権使用料	106,148	0	0	106,148	3,402	0	109,550
保険料	164,490	197,755	0	362,245	50,645	0	412,890
講座指導料	3,036,640	6,000	0	3,042,640	0	0	3,042,640
租税公課	2,722,756	1,015,316	0	3,738,072	1,697,211	0	5,435,283
委託費	14,813,929	8,575,799	0	23,389,728	9,473,527	0	32,863,255
教室委託費	11,039,204	11,444,828	0	22,484,032	7,507,898	0	29,991,930
雑費	528,678	252,422	0	781,100	635,382	0	1,416,482
管理費	0	0	0	0	0	4,234,278	4,234,278
役員報酬	0	0	0	0	0	828,177	828,177
職員手当	0	0	0	0	0	1,390,949	1,390,949
嘱託員報酬	0	0	0	0	0	67,518	67,518
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	683,306	683,306
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	453,011	453,011
食糧費	0	0	0	0	0	740	740
旅費交通費	0	0	0	0	0	1,800	1,800
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,575	1,575
減価償却費	0	0	0	0	0	44,327	44,327
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	44,327	44,327
消耗品費	0	0	0	0	0	8,415	8,415
租税公課	0	0	0	0	0	4,100	4,100
委託費	0	0	0	0	0	702,000	702,000
雑費	0	0	0	0	0	7,560	7,560
經常費用計	76,838,591	39,016,305	0	115,854,896	55,123,248	4,234,278	175,212,422
当期經常増減額	▲ 37,013	▲ 12,400	0	▲ 49,413	6,032,821	274,882	6,258,290
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	2,333,847	2,333,847	▲ 2,333,847	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 37,013	▲ 12,400	2,333,847	2,284,434	3,698,974	274,882	6,258,290
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	209,700	0	209,700
当期一般正味財産増減額	▲ 37,013	▲ 12,400	2,333,847	2,284,434	3,489,274	274,882	6,048,590
一般正味財産期首残高	4,041,448	▲ 1,783,792	2,055,703	4,313,359	7,088,445	1,691,046	13,092,850
一般正味財産期末残高	4,004,435	▲ 1,796,192	4,389,550	6,597,793	10,577,719	1,965,928	19,141,440
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	4,004,435	▲ 1,796,192	4,389,550	6,597,793	10,577,719	31,965,928	49,141,440

※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

財産目録

平成27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	小口現金	運転資金として	259,812	
		釣銭資金	運転資金として	430,000	
		現金	運転資金として	318,360	
				(現金計)	1,008,172
	預金	普通預金南都銀行上狛支店	普通預金南都銀行上狛支店	運転資金として	25,610,827
			未収金	取・駅舎管理及び施設受付事業3月分受託料である。	466,464
			西日本旅客鉄道(株)他3件	取・販売及び業務手数料である。	210,834
			(未収金計)	677,298	
前払金	南都銀行他1件	南都銀行他1件	公益目的事業及び収益事業の教会会費口座振替手数料等である。	17,226	
立替金	山城図書館経費	山城図書館経費	施設総合管理料、燃料費の経費按分である。	154,187	
流動資産合計				27,467,710	
(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。	4,772,030	
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。	343,255	
	什器備品	会計ソフト	管理目的の事業に使用している資産である。	1	
		エアコン・券売機	収益事業に使用している資産である。	14,442	
		その他	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。	23,249	
			(什器備品計)	37,692	
			(その他固定資産合計)	380,947	
固定資産合計				35,152,977	
資産合計				62,620,687	
(流動負債)					
未払金	未払消費税	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。	1,383,007	
		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。	117,483	
		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。	75,762	
		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従業員の健康・介護・厚生年金保険料の4月納付金である。	322,220	
		職員43名	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に従事する従業員の3月分賃金、通勤手当、時間外手当である。	2,626,273	
		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。	394,350	
		その他未払金13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。	256,416	
			(未払金計)	5,175,511	
	未払法人税等	消費税等の未払金	消費税等の未払金		3,601,900
		法人税等の未払金	法人税等の未払金		209,700
		前受金	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。	1,483,270
			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。	2,003,000
			翌年度入場料	事業参加者からの前受金であり、公益目的事業の負債である。	8,500
			(前受金計)	3,494,770	
有料施設使用金券	山城プール利用料プリペイドカード	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。	473,500	
使用料割引額	有料施設使用金券に係る割引	有料施設使用金券に係る割引	収益事業の負債である。	▲ 43,045	
源泉預り金	所得税	所得税		193,642	
預り金	社会保険他	社会保険他		373,269	
流動負債合計				13,479,247	
負債合計				13,479,247	
正味財産				49,141,440	

財務諸表に対する注記

平成27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 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	4,550,529	221,501	0	4,772,030
小計	4,550,529	221,501	0	4,772,030
合計	34,550,529	221,501	0	34,772,030

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	4,772,030	0	4,772,030	0
小計	4,772,030	0	4,772,030	0
合計	34,772,030	30,000,000	4,772,030	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	290,445	343,255
什器備品	3,545,975	3,508,283	37,692
パフイングマシン	341,250	341,249	1
エアコン	344,000	337,119	6,881
券売機	756,000	748,439	7,561
プラズマテレビ	774,900	751,652	23,248
会計システム	1,329,825	1,329,824	1
合計	4,179,675	3,798,728	380,947

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	677,298	0	677,298
合計	677,298	0	677,298

附属明細書

平成27年3月31日現在

1.基本財産及び特定資産の明細

(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	4,550,529	221,501	0	4,772,030
	特定資産合計	4,550,529	221,501	0	4,772,030